

d.d. 17 mei '22

**Vierde Tussenrapportage 2022  
(4<sup>e</sup> Turap)**

**(21 juni 2022 Raadsbehandeling)**



## **Inhoudsopgave**

<b>1. ALGEMEEN.....</b>	<b>3</b>
<b>2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES) .....</b>	<b>3</b>
<b>3. RESULTAATGEBIEDEN .....</b>	<b>4</b>
Programma 0 Bestuur en ondersteuning .....	4
Programma 1 Veiligheid .....	4
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat.....	4
Programma 3 Economie.....	4
Programma 4 Onderwijs.....	5
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie .....	5
Programma 6 Sociaal domein .....	6
Programma 7 Volksgezondheid en milieu .....	7
Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV .....	7
Bedrijfsvoering .....	7
Financiële kengetallen.....	8
<b>BIJLAGE A: EFFECTEN 2<sup>E</sup> EN 3<sup>E</sup> TURAP 2022.....</b>	<b>11</b>
<b>BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE .....</b>	<b>12</b>

**Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties**

## 1. Algemeen

Deze Turap is de vierde tussenrapportage van 2022. In deze Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2022 en volgende jaren al beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2022.

De bestuurlijke (tussen)rapportage (Turap) is het instrument om:

- **Tussentijds te rapporteren over de geconstateerde afwijkingen** op de programmabegroting (beheertechnische en planningstechnische aanpassingen) en de eventuele financiële consequenties daarvan (begrotingswijziging).
- **Om uw raad "periodiek" te informeren** over de financiële stand van zaken over het huidige (2022) boekingsjaar.

## 2. Financiële foto (samenvatting en conclusies)

Deze 4<sup>e</sup> Turap 2022 laat een negatieve financiële bijstelling zien ad. € 563.000 (bijlage A) voor het jaar 2022.

Na verwerking van deze 4<sup>e</sup> Turap 2022 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **negatief saldo** ad. € 301.000 voor 2022.

Onderstaand overzicht geeft een financieel inzicht van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2022 e.v. Een tussentijds beeld natuurlijk waarbij op de verschillende budgetten nog ontwikkelingen plaats gaan vinden gedurende 2022.

2022	Begroting 2022			
	2022	2023	2024	2025
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>				
<b>Saldo begroting:</b>				
Primaire begroting 2022	17 V	4 V	18 V	245 V
1e begrotingswijziging 2022 (o.a. sept circulaire)	430 V	98 V	-70 N	-41 N
6e Turap 2021 (2e wijz. 2022)	50 V	65 V	65 V	65 V
Onvoorziene lasten structureel 2022 - 2025	90 V	90 V	90 V	90 V
Eenmalig onvoorzien 2022	100 V	0	0	0
<b>Totaal besteedbaar</b>	<b>687 V</b>	<b>257 V</b>	<b>103 V</b>	<b>359 V</b>
<b>Mutaties ten laste van onvoorzien 2022</b>				
1e turap 2022	-25 N	0	0	0
2e en 3e turap 2022	-400 N	-175 N	116 V	116 V
4e turap 2022	-563 N	-133 N	-133 N	-133 N
<b>Totaal mutaties onvoorzien</b>	<b>-988 N</b>	<b>-308 N</b>	<b>-17 N</b>	<b>-17 N</b>
<b>Resultaat na verwerking 4e turap 2022</b>	<b>-301 N</b>	<b>-51 N</b>	<b>86 V</b>	<b>342 V</b>

### 3. Resultaatgebieden

#### Programma 0 Bestuur en ondersteuning

##### 0.4 Krediet viering 100 jarig bestaan gemeente Waalre

10 mei 2022 is de raad akkoord gegaan met het beschikbaar stellen van een krediet van € 50.000 voor 2022 voor de inhuur van een extern projectleider voor de viering van het 100 jarig bestaan van de gemeente Waalre. Daarnaast is de raad akkoord gegaan met het beschikbaar stellen van een krediet van € 100.000 in 2023, waarvan maximaal de helft voor de extern projectleider en de andere helft voor uitvoering van de activiteiten. Voor 2024 heeft de Raad nog een krediet beschikbaar gesteld van € 10.000 voor de afhandeling van activiteiten. In deze turap wordt het krediet voor alle jaren geëffectueerd, met vermelding dat het krediet voor 2023 en 2024 pas mag worden aangewend nadat de begroting voor de feestelijkheden is goedgekeurd door de Raad in november 2022.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 160.000 incidenteel nadeel (€ 50.000 2022 en 100.000 2023 en € 10.000 in 2024) en € 150.000 incidenteel voordeel (dekking vrije reserve € 50.000 2022 en € 100.000 2023 en € 10.000 in 2024), per saldo neutraal

#### Programma 1 Veiligheid

##### 1.2 Casusregie Veiligheid

Betreft casus waarbij projectleiding vanuit het RIEC wordt overgedragen naar de gemeente Waalre, waardoor dit jaar extra capaciteit vereist is.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 30.000 (incidenteel nadeel)

#### Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

N.v.t.

#### Programma 3 Economie

##### 3.1 Specifieke uitkering controle coronatoegangsbewijzen (ctb) 1<sup>e</sup> kwartaal 2022

Het Rijk heeft voor het 1<sup>e</sup> kwartaal 2022 geld (€ 67.000 voor Waalre) beschikbaar gesteld voor het ondersteunen van de naleving van de controleplicht van het ctb op locaties waar dat nodig was. Sinds 25 februari 2022 is de verplichting om te controleren op ctb vervallen. Ondernemingen, stichtingen en verenigingen die verplicht waren om te controleren op de ctb kunnen voor de extra kosten die ze maakten een eenmalige vergoeding aanvragen van maximaal € 1.000 per organisatie. Een eventueel restantbedrag moet verplicht worden terugbetaald aan het Rijk.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 67.000 (incidenteel voordeel) en € 67.000 (incidenteel nadeel), per saldo neutraal

**Programma 4 Onderwijs**

N.v.t.

**Programma 5 Sport, cultuur en recreatie****5.2 Exploitatie sporthallen**

De aanbestedingsprocedure voor de exploitatie van sporthal 't Hazzo en de Pracht uit 2021 heeft niet geleid tot het gewenste resultaat. Om de sporthallen open te houden en de volledige inkoop-btw op de verbouwingkosten van 't Hazzo veilig te stellen zijn vanaf 1 januari 2022 nieuwe afspraken gemaakt met de huidige exploitant. Deze afspraken zijn, ten opzichte van de voorwaarden uit de aanbestedingsprocedure, financieel gunstiger voor de exploitant. Om de nieuwe overeenkomsten tussen de gemeente en de exploitant fiscaal en juridisch te optimaliseren was externe ondersteuning à € 15.000 noodzakelijk. De raad is hierover geïnformeerd op 22-04-2022.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 513.371 (incidenteel nadeel) en € 398.000 (incidenteel voordeel), per saldo € 115.371 (incidenteel nadeel).

**5.2 Renovatieadvies RKVW Waalre & kantplanken DVS Waalre**

In november 2021 heeft de half jaarlijkse schouw plaatsgevonden van de sportvelden (hockey en voetbal) in de gemeente Waalre. Tijdens deze schouw beoordeelt Kiwa ISA Sport in opdracht van gemeente Waalre of het onderhoud aan de velden zodanig plaatsvindt dat de kwaliteit van de velden wordt gecontinueerd.

Het is nodig een renovatiesadvies op te laten stellen voor het hoofdveld bij RKVW Waalre zodat een goed besluit kan worden genomen over een eventuele renovatie. Door het monteren van kantplanken bij DVS voetbal voldoet gemeente Waalre aan de zorgplicht die rust op eigenaren van kunstgras voetbalvelden.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 20.000 (incidenteel nadeel)

**5.2 Ondersteuning maatschappelijk middenveld**

Op 5 april 2022 heeft het college besloten om maatschappelijke organisaties die een huurrelatie hebben met gemeente Waalre te compenseren in huurgeld wat zij aan gemeente Waalre betalen als gevolg van de corona crisis in het tweede half jaar van 2021 en de eerste maand van 2022. Ook wordt de exploitant van de gemeentelijke sporthallen gecompenseerd in huurgeld. De compensatie die betrekking heeft op 2022 bedraagt € 10.852. Voor € 5.981 wordt deze compensatie gedekt uit de TVS-regeling. De overige kosten € 4.871 worden gedekt uit de coronamiddelen 2022. De raad is hierover geïnformeerd op 8 april 2022.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 10.852 (incidenteel nadeel) en € 10.852 (incidenteel voordeel), per saldo budgettair neutraal

## Programma 6 Sociaal domein

### 6.2 2<sup>e</sup> begrotingswijziging PlusTeam

Vanaf de start in januari 2015 is de systematiek van kostenverdeling zoals opgenomen in de GR niet helemaal goed toegepast. Met deze tweede begrotingswijziging wordt het recht getrokken. Voor Waalre heeft dit een nadelig effect. De bijdrage aan het Plusteam € 632.415 in de begroting 2022 wordt structureel opgehoogd met € 13.481 naar € 645.896. Voor voorgaande jaren heeft dit geen gevolgen omdat die begrotingen/jaarrekeningen al officieel zijn geaccordeerd.

#### Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 13.481 (structureel nadeel)

### 6.6 Wmo: vervoersvoorzieningen

Door de invoering van het abonnementstarief CAK is er een toename te zien in de aanvragen voor vervoersvoorzieningen.

Ook kiezen inwoners vaker voor een voorziening in de vorm van een persoonsgebonden budget. Dat heeft als gevolg dat de volledige kostprijs van een vervoersvoorziening direct in rekening wordt gebracht. De gemeente betaald dus direct de aankoopprijs aan de inwoner en deze uitgave drukt op het totale budget. Het voordeel daarentegen is dat er vervolgens enkel nog incidentele kosten (verzekering, reparatie en keuring) volgen. Bij een huurvoorziening zijn de kosten verspreid over een periode. Dan wordt iedere maand alleen de huurprijs in rekening gebracht, dit voor de looptijd van de huurvoorziening. De inwoner heeft de keuzevrijheid voor een wmo-voorziening in de vorm van een persoonsgebonden budget of zorg in natura.

#### Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 20.000 (structureel nadeel)

### 6.6 Wmo: huishoudelijke verzorging

Er was in 2020 en 2021 een aanzienlijke stijging van aanvragen huishoudelijke hulp. Dit komt onder andere door de invoering van het abonnementstarief CAK. Er is geen inkomenstoets meer, waardoor ook huishoudens met een hoger inkomen en/of vermogen hulp aanvragen. Tevens laten de cijfers van het CBS een toename van vergrijzing in gemeente Waalre zien. Inwoners zijn genooddaakt langer thuis te blijven wonen, een plaatsing in het verpleeghuis is niet mogelijk en wordt uitgesteld. Dit heeft als gevolg dat er meer aanvragen komen op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning. Opvallend is dat hierdoor ook de zorgvraag van de inwoner groter is en er inzet, ter overbrugging naar de WLZ-zorg, van een zwaardere indicatie noodzakelijk is. Verder zijn per 1 januari 2022 de tarieven verhoogd, zodat de aanbieders een reëel tarief ontvangen conform de AMvB. Landelijke ontwikkelingen rondom het abonnementstarief worden op de voet door de organisatie gevolgd.

#### Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 100.000 (structureel nadeel)

### 6.72 Jeugdhulp: individuele voorzieningen

Er loopt momenteel een zeer kostbaar traject van een cliënt, vanwege een combinatie van verblijf, behandeling en 24 uren begeleiding die voor deze cliënt noodzakelijk is. Dit traject is ingezet door Jeugd Veilig Verder (JVV), de betrokken Gecertificeerde Instelling (GI) die de jeugdhulp inzet op basis van de ondertoezichtstelling (OTS) uitgesproken door de rechter.

De aanbieder die op basis van de verwijzing van JVV het traject uitvoert biedt zeer specialistische zorg en valt onder het Landelijk Transitie Arrangement (LTA): de zorg die door de VNG landelijk wordt ingekocht vanwege het hoogspecialistische karakter. Het is de verwachting dat deze zorg doorloopt tot en met het tweede kwartaal 2022. We zijn in overleg met JVV, het PlusTeam en de zorgaanbieder om de zorgkosten zo beheersbaar mogelijk te houden.

Incidenteel is een verhoging van € 200.000 noodzakelijk.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 200.000 (incidenteel nadeel)

## **Programma 7 Volksgezondheid en milieu**

N.v.t.

## **Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV**

### **8.1 Principeverzoek Frederik Hendrikstraat (de Pracht zuidelijk deel)**

Aan de Frederik Hendrikstraat wordt een sociaal appartementencomplex gerealiseerd door woningstichting 'thuis'. De basis voor deze invulling is de Gebiedsvisie de Pracht en omgeving welke door uw raad is vastgesteld in juni 2022.

Hierin is opgenomen om het gebied doorwaadbaar te maken zodat het groene gebied openbaar toegankelijk blijft voor de buurt. Voor de gronden in eigendom zal de gemeente hieraan een bijdrage moeten leveren. Met dit gevraagde uitvoeringsbudget wordt samen met 'Thuis' het inrichtingsplan gemaakt en kan hier tevens uitvoering aan worden gegeven.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 15.000 (incidenteel nadeel)

### **8.1 Integraal onderzoek verlengde Sophiastreet - Hutdijk**

Op 19 oktober 2021 heeft de gemeenteraad een amendement aangenomen waarin zij het College vraagt integraal onderzoek te doen naar het verlengen van de Sophiastreet, c.q. verbeteren van de Hutdijk. Het onderzoek moet zich richten op financiën, de effecten van iedere variant op het milieu, en natuur. Zij heeft zelf in het amendement aangegeven de kosten te willen dekken uit de algemene reserve vrij besteedbaar. Voor dit onderzoek zijn offertes uitgevraagd bij adviesbureaus. De kosten voor het onderzoek worden geraamd op € 41.000. Gedurende het onderzoek zal er overleg gevoerd moeten worden met de afdeling openbare ruimte, bodem en milieu en recreatie en toerisme. In de planning is geen rekening gehouden met deze uren. Voorgesteld wordt om nog eens € 9.000 vrij te maken voor deze ambtelijke ondersteuning. Dit kan zijn rechtstreeks op dit project of op andere lopende projecten teneinde tijd wordt vrijgemaakt voor deze opdracht.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 50.000 (incidenteel nadeel)

## **Bedrijfsvoering**

N.v.t.

## Financiële kengetallen

In de Kaderbrief 2022 is met u afgesproken dat we u in de P&C-cyclus van 2022 op de hoogte houden van de voortgang op een drietal kengetallen, namelijk de solvabiliteitsratio, structurele exploitatieruimte en hoogte vrije reserves t.o.v. totaal gecalculeerde risico's. Hieronder geven wij u dit inzicht met een kleine toelichting per kengetal.

### Solvabiliteitsratio

Deze ratio geeft de mate aan waarin de gemeentelijke bezittingen (balanstotaal) zijn gefinancierd uit eigen middelen (eigen vermogen) en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

De ratio wordt berekend door het eigen vermogen van de gemeente te delen door het balanstotaal. Tijdens de bespreking van de Kaderbrief 2022 heeft u aangegeven dat de solvabiliteitsratio minimaal 20% moet bedragen.

<b>Berekening solvabiliteitsratio</b>	
solvabiliteitsratio begroting 2022	20,69%
solvabiliteitsratio na 1e turap	21,26%
solvabiliteitsratio na 2e en 3e turap	20,66%
solvabiliteitsratio na 4e turap	19,56%
verslechtering ratio 4e turap tov 3e turap	-1,70%

<b>Eigen vermogen</b>		
<b>wat</b>	<b>waaruit</b>	<b>bedrag</b>
Eigen vermogen (reserves)	uit geprognostiseerde balans begroting 2022	9.917.439
aanvullend niet uitgegeven	uit geprognostiseerde balans begroting 2022	1.000.000
posten onvoorzien	uit geprognostiseerde balans begroting 2022	190.000
saldo begroting boekje	begrotingsboekje	16.844
septembercirculaire	1e wijziging 2022	430.564
mutaties op de exploitatie	2e wijziging 2022 6e turap 2021	-239.340
onttrekking uit res. landschappelijke kwaliteiten	3e wijziging 2022 1e turap 2022	-20.000
scheidingswand Hazzo	3e wijziging 2022 1e turap 2022	-25.000
Verhoogde inzet BIZOB	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-75.000
Software omgevingswet	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-7.000
Septembercirculaire 2021	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	76.000
Uitbreiding IHP	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-35.000
Hogere bijdrage dierenopvang	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-7.000
Aanbesteding welzijnsactiviteiten GvmW	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-22.000
Uitvoering WvGGZ beleggen bij GGDBZO	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-11.000
Woonplaatsbeginsel jeugd	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	126.000
Vervangen AED's	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-10.000
Uitbreiding toezicht en handhaving kinderopvang	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-12.000
Project energielabel C kantoren	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-3.000
Frictiebudget arbeidsmarkt	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-420.000
onttrekking uit vrije reserve; 100 jaar Waalre	7e wijziging 2022 4e turap	-160.000
Casusregie Veiligheid	7e wijziging 2022 4e turap	-30.000
Exploitatie sporthallen	7e wijziging 2022 4e turap	-115.000
Renovatieadvies RKVV Waalre & kantplanken DVS V	7e wijziging 2022 4e turap	-20.000
2e begrotingswijziging PlusTeam	7e wijziging 2022 4e turap	-13.000
Wmo: vervoersvoorzieningen	7e wijziging 2022 4e turap	-20.000
Wmo: huishoudelijke verzorging	7e wijziging 2022 4e turap	-100.000
Jeugdhulp: individuele voorzieningen	7e wijziging 2022 4e turap	-200.000
Principeverzoek Fr Hendrikstr(de Pracht zuid deel)	7e wijziging 2022 4e turap	-15.000
Integraal onderzoek verlengde Sophiastr-Hutdijk	7e wijziging 2022 4e turap	-50.000
<b>Eigen vermogen na 4e turap 2022</b>		<b>10.147.507</b>



<b>Balanstotaal passiva</b>		
<b>wat</b>	<b>waaruit</b>	<b>bedrag</b>
totaal generaal passiva	uit geprognostiseerde balans begroting 2022	52.774.550
posten onvoorzien	uit geprognostiseerde balans begroting 2022	190.000
septembercirculaire	1e wijziging 2022	430.564
mutaties op de exploitatie in het EV	2e wijziging 2022 6e turap 2021	-239.340
mutaties in de voorzieningen	2e wijziging 2022 6e turap 2021	-74.000
onttrekking uit res. landschappelijke kwaliteiten	3e wijziging 2022 1e turap 2022	-20.000
scheidingswand Hazzo	3e wijziging 2022 1e turap 2022	-25.000
afschrijvingslasten Michiel de Ruyterstraat	3e wijziging 2022 1e turap 2022	-23.000
Verhoogde inzet BIZOB	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-75.000
Software omgevingswet	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-7.000
Septembercirculaire 2021	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	76.000
Uitbreiding IHP	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-35.000
Hogere bijdrage dierenopvang	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-7.000
Aanbesteding welzijnsactiviteiten GvmW	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-22.000
Uitvoering WvGGZ beleggen bij GGDBZO	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-11.000
Woonplaatsbeginsel jeugd	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	126.000
Vervangen AED's	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-10.000
Uitbreiding toezicht en handhaving kinderopvang	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-12.000
Project energielabel C kantoren	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-3.000
Frictiebudget arbeidsmarkt	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-420.000
onttrekking uit vrije reserve; 100 jaar Waalre	7e wijziging 2022 4e turap	-160.000
Casusregie Veiligheid	7e wijziging 2022 4e turap	-30.000
Exploitatie sporthallen	7e wijziging 2022 4e turap	-115.000
Renovatieadvies RKVV Waalre & kantplanken DVS V	7e wijziging 2022 4e turap	-20.000
2e begrotingswijziging PlusTeam	7e wijziging 2022 4e turap	-13.000
Wmo: vervoersvoorzieningen	7e wijziging 2022 4e turap	-20.000
Wmo: huishoudelijke verzorging	7e wijziging 2022 4e turap	-100.000
Jeugdhulp: individuele voorzieningen	7e wijziging 2022 4e turap	-200.000
Principeverzoek Fr Hendrikstr(de Pracht zuid deel)	7e wijziging 2022 4e turap	-15.000
Integraal onderzoek verlengde Sophiast-Hutdijk	7e wijziging 2022 4e turap	-50.000
<b>Balanstotaal passiva na 4e turap 2022</b>		<b>51.890.774</b>

### Structurele exploitatieruimte

Het kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de begroting is en of de gemeente in staat is structurele financiële tegenvallers op te vangen. Een percentage van 0% betekent dat de structurele baten exact toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Tijdens de bespreking van de Kaderbrief 2022 heeft uw raad aangegeven dat de structurele exploitatieruimte minimaal 0% moet bedragen.

In deze 4<sup>e</sup> turap van 2022 zijn alleen structurele nadelen opgenomen, waardoor het kengetal verslechterd is t.o.v. de 3<sup>e</sup> turap 2022.

De exacte berekening gaan we niet tussentijds maken, maar we geven elke Turap aan of er een verbetering of verslechtering is opgetreden na de laatste Turap. Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening en begroting wordt dit kengetal wel exact berekend.

### Hoogte vrije reserves ten opzichte van de totaal gecalculeerde risico's

Tijdens de bespreking van de Kaderbrief 2022 heeft uw raad afgesproken dat Waalre streeft naar een financiële buffer van 110% van de totaal berekende risico's. Hierdoor is Waalre beter in staat om risico's op te kunnen vangen.

Dit kengetal wordt berekend door de hoogte van de algemene reserve vrij besteedbaar en de algemene buffer reserve samen te nemen en af te zetten tegen het totaal van de gecalculeerde risico's. De risico's worden 2x per jaar opnieuw onder de loep genomen, namelijk bij het opstellen van de begroting en bij het opstellen van de jaarstukken. In deze turap is dan ook uitgegaan van de laatst bekende stand uit de begroting 2022.

Het doel van een financiële buffer van 110% is met de begroting 2022 en ook nu na de verwerking van deze 4<sup>e</sup> Turap 2022 niet behaald. Het kengetal is in deze Turap sterk gedaald doordat er een negatief saldo is in deze turap van € 563.000 en een onttrekking aan de algemene reserve van € 160.000.

<b>Hoogte vrije reserves</b>		
<b>wat</b>	<b>waaruit</b>	<b>bedrag</b>
Vrije reserves	primitieve begroting 2022	3.659.382
saldo begroting boekje	begrotingsboekje	16.844
posten onvoorzien	uit geprognostiseerde balans begroting 2022	190.000
septembercirculaire	1e wijziging 2022	430.564
mutaties op exploitatie	2e wijziging 2022 6e turap 2021	-239.340
mutaties op exploitatie	3e wijziging 2022 1e turap 2022	-25.000
mutaties op exploitatie	4e wijziging 2022 2e en 3e turap 2022	-400.000
onttrekking vrije reserve	7e wijziging 2022 4e turap 2022	-160.000
mutaties op exploitatie	7e wijziging 2022 4e turap 2022	-563.000
<b>Vrije reserves</b>		<b>2.909.450</b>

<b>Berekening ratio reserves / risico's</b>				
	begroting 2022	na 1e turap	na 2e/3e turap	na 4e turap
vrije reserves	3.659.382	4.032.450	3.632.450	2.909.450
gecalculeerde risico's	3.752.000	3.752.000	3.752.000	3.752.000
<b>Ratio</b>	<b>97,53%</b>	<b>107,47%</b>	<b>96,81%</b>	<b>77,54%</b>

## Bijlage A: Effecten 4<sup>e</sup> Turap 2022

Financiële uitkomst verwerking 4e Turap 2022		2022	2023	2024	2025
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
<b><u>Programma 0 Bestuur en ondersteuning</u></b>					
0.4	Viering 100-jarig bestaan gemeente Waalre	0			
<b><u>Programma 1 Veiligheid</u></b>					
1.2	Casusregie Veiligheid	-30 N			
<b><u>Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat</u></b>					
<b><u>Programma 3 Economie</u></b>					
3.1	Spec. uitkering Controle coronatoegangsbewijzen 1e kw 2022	0			
<b><u>Programma 4 Onderwijs</u></b>					
<b><u>Programma 5 Sport, cultuur en recreatie</u></b>					
5.2	Exploitatie sporthallen	-115 N			
5.2	Renovatieadvies RKKV Waalre & kantplanken DVS Waalre	-20 N			
5.2	Ondersteuning maatschappelijk middenveld	0			
<b><u>Programma 6 Sociaal domein</u></b>					
6.2	2e begrotingswijziging PlusTeam	-13 N	-13 N	-13 N	-13 N
6.6	Wmo: vervoersvoorzieningen	-20 N	-20 N	-20 N	-20 N
6.6	Wmo: huishoudelijke verzorging	-100 N	-100 N	-100 N	-100 N
6.72	Jeugdhulp: individuele voorzieningen	-200 N			
<b><u>Programma 7 Volksgezondheid en milieu</u></b>					
<b><u>Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV</u></b>					
8.1	Principeverzoek Frederik Hendrikstr. (de Pracht zuidelijk deel)	-15 N			
8.1	Integraal onderzoek verlengde Sophiastraat - Hutdijk	-50 N			
<b><u>Bedrijfsvoering</u></b>					
<b>Resultaat 4e Turap 2022</b>		<b>-563 N</b>	<b>-133 N</b>	<b>-133 N</b>	<b>-133 N</b>

## Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor 2022 e.v.

2022	Begroting 2022			
	2022	2023	2024	2025
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>				
<b>Saldo begroting:</b>				
Primaire begroting 2022	17 V	4 V	18 V	245 V
1e begrotingswijziging 2022 (o.a. sept circulaire)	430 V	98 V	-70 N	-41 N
6e Turap 2021 (2e wijz. 2022)	50 V	65 V	65 V	65 V
Onvoorzien lasten structureel 2022 - 2025	90 V	90 V	90 V	90 V
Eenmalig onvoorzien 2022	100 V	0	0	0
<b>Totaal besteedbaar</b>	<b>687 V</b>	<b>257 V</b>	<b>103 V</b>	<b>359 V</b>
<b>Mutaties ten laste van onvoorzien 2022</b>				
1e turap 2022	-25 N	0	0	0
2e en 3e turap 2022	-400 N	-175 N	116 V	116 V
4e turap 2022	-563 N	-133 N	-133 N	-133 N
<b>Totaal mutaties onvoorzien</b>	<b>-988 N</b>	<b>-308 N</b>	<b>-17 N</b>	<b>-17 N</b>
<b>Resultaat na verwerking 4e turap 2022</b>	<b>-301 N</b>	<b>-51 N</b>	<b>86 V</b>	<b>342 V</b>