

**Eerste Tussenrapportage 2018
(1^e Turap)**

(6 februari 2018 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN.....	4
Ruimtelijke Domein.....	4
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	4
Bedrijfsvoering	6
BIJLAGE A: EFFECTEN 1^E TURAP 2018	7
BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE.....	8

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de eerste tussenrapportage van 2018. In deze Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2018 en volgende jaren al beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2018.

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 "maandelijks" te informeren** over de financiële stand van zaken over het huidige (2018) en de volgende (2019 – 2021) boekingsjaren.

2. Financiële foto (samenvatting en conclusies)

Deze 1^e Turap 2018 laat een negatieve financiële bijstelling zien ad. € 6.000 (bijlage A) voor het jaar 2018.

Na verwerking van deze 1^e Turap 2018 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **positief saldo** ad. € 176.000 voor 2018¹.

Onderstaand overzicht geeft een financieel inzicht van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2018. Een tussentijds beeld natuurlijk waarbij op de verschillende budgetten nog ontwikkelingen plaats gaan vinden gedurende 2018.

Financiële uitkomst verwerking 9eTurap	2018	2019	2020	2021
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>				
Totaal t/m 1e wijziging 2018 (vorige)	182 V	64 V	49 V	-86 N
Mutaties 1e turap 2018	-56 N	0	0	0
Resultaat na verwerking 1e turap 2018	126 V	64 V	49 V	-86 N

Het meerjarenbeeld 2018 – 2020 start met de door de raad vastgestelde cijfers Programmabegroting 2018². Zie hiervoor bijlage B.

¹ In de hierboven gepresenteerde resultaat berekening is rekening gehouden met het beschikbaar gestelde saldo incidentele onvoorzien structureel onvoorzien, ad. € 90.000, voor de jaren 2018 – 2021. Het verloop van het de budgettaire ruimte 2018 – 2021 treft u aan in bijlage B van deze Turap.

² Op dit moment is nog geen volledig inzicht van de meerjarige kosten 2018- 2021 m.b.t. Jeugdhulp. Op het moment dat dit meerjarig beeld bekend is, of een meer nauwkeurige schatting is te geven, worden deze kosten en de doorwerking in de cijfers aan de raad gepresenteerd en verwerkt in boven vermeld overzicht. Deze post moet dan ook zeker als financieel risico gezien worden.

3. Resultaatgebieden

Hieronder wordt gerapporteerd over afwijkingen op de programmabegroting, die zich in deze periode hebben voorgedaan.

Programma Dienstverlening

N.v.t.

Programma Sociaal Domein

N.v.t.

Programma Ruimtelijke Domein

Toezicht bouw- en woonrijp maken project "Molenstraat-Dreefstraat"

Van de Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte is in 2016 op basis van de voor het project "Molenstraat-Dreefstraat" (ook wel bekend als 'De Smaragd') gesloten anterieure overeenkomst een exploitatiebijdrage ontvangen. Een deel van deze bijdrage (€5.766,-), die bij het afsluiten van de grondexploitatie van het project in 2016 is vrijgevallen ten gunste van de jaarrekening, was geoormerkt voor het toezicht tijdens het bouw- en woonrijp maken van (de toekomstige openbare ruimte in) het projectgebied. Nu op korte termijn hiermee wordt gestart zal dit bedrag worden vrijgemaakt ten behoeve van toezicht door de afdeling Openbare Ruimte.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 5.766 (incidenteel nadeel)

Programma Algemeen bestuur en veiligheid

N.v.t.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Gemeentefonds Decemercirculaire 2017

In deze 'Decemercirculaire 2017' ontvangt Waalre voor het jaar 2017 een hoger bedrag (ad. ++ € 57.577) uit het landelijke Gemeentefonds ten opzichte van het vorige bijstellingsmoment. De stijging van de Algemene Uitkering gaat wel gepaard met een opdracht waarvoor budget gereserveerd moet worden.

Aanpassingen GF Decemercirculaire 2017 t.o.v. Septemercirculaire 2017							
			2017	2018	2019	2020	2021
Omschrijving:							
Verhoogde asielstroom:	a.		€ 22.152	€ -	€ -	€ -	€ -
Versnellen innovatieve aanpak energiebesparing:	b.		€ 52.911	€ -	€ -	€ -	€ -
Diverse uitnamen:	c.		€ -17.486	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene uitkering(aanpassing)			€ 57.577	€ -	€ -	€ -	€ -
IU Sociaal domein							
Uitkeringsjaar 2016	d.		€ -2.133	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale aanpassing GF			€ 55.444	€ -	€ -	€ -	€ -
			Ophoging	Geen verschil	Geen verschil	Geen verschil	Geen verschil

Het jaar waarin de begrote uitgaven geboekt worden komt niet altijd overeen waarin de inkomsten komen. Zo ontvangt Waalre in 2017 een bedrag ad. € 53.000 voor versnelling innovatieve aanpak energiebesparing. De werkelijke kosten worden gemaakt in 2018. Voor 2018 wordt dan ook het budget in de eerst volgende Turap aangevraagd.

Hieronder worden de grote verschillen verklaard tussen de Septemercirculaire 2017 en de stand per Decemercirculaire 2017. Daarnaast eventueel per onderwerp de aanpassingen in de budgetten 2018 – 2021 die hier mee samenhangen.

Algemene Uitkering

Verhoogde Asielinstroom (a)

Deze circulaire bevat de bedragen die zijn toegekend over de periode juli tot en met oktober 2017. De gehanteerde realisatiecijfers over het aantal geplaatste vergunninghouders zijn vertaald naar te ontvangen bedragen. Toekenning over de laatste twee maanden van 2017 vindt plaats in de meircirculaire 2018.

Waalre ontvangt hiervoor in 2017 incidenteel een bedrag ad. € 22.151.

Innovatieve aanpak energiebesparing (b)

Voor de innovatieve aanpak energiebesparing particuliere woningen zijn extra middelen beschikbaar gesteld. Voor Waalre is dit een bedrag van € 52.911.

Deze gelden gaat Waalre in 2018 hiervoor inzetten.

Om aan deze inzet te kunnen voldoen wordt aan uw raad voor 2018 een budget gevraagd ad. € 52.911.

Diverse uitnamen (c)

Diverse kleine bijstellingen in aantallen en gewichten zijn doorgevoerd in het gemeentefonds. In 2017 een negatief effect ad. € 17.486.

Uitkeringsjaar 2016 (d)

Voor 2016 zijn de landelijke maatstaven geactualiseerd waardoor de uitkeringsfactor, incidenteel, daalt met € 2.133.

Accres

De gevolgen van de aanpassing van het accres in de Decemercirculaire verlopen budgettair neutraal voor 2017.

Vanaf 2018 zal er een nieuwe meetmethode ingaan. Hierbij wordt rekening gehouden dat die nieuwe methode gepaard gaat met forse herverdelingen, die ook hun doorwerking zullen hebben op het sociaal domein. Dat is evenwel niet in deze Decemercirculaire meegenomen doch doorgeschoven naar de Meircirculaire 2018. Wat dit voor ons betekent is nog niet bekend.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 55.000 (incidenteel voordeel) voor 2017
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 55.000 (incidenteel nadeel) voor 2017

Bedrijfsvoering**Verlenging en uitbreiding Inhuur gemeentesecretaris**

In verband met de ziekte van de huidige gemeentesecretaris en dat hij naar alle waarschijnlijkheid niet op korte termijn zal terugkeren is een verlenging van de inhuur voor de functie van gemeentesecretaris noodzakelijk. Gezien de hoeveelheid werk is het wenselijk om het aantal uren uit te breiden van 24 naar 32 uur per week tot 1 juli 2018 en is tevens het tarief naar beneden bijgesteld. Dit leidt tot een verhoging van het flexbudget ad € 50.000.

Consequentie:

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

Bijlage A: Effecten 1^e Turap 2018

Financiële uitkomst verwerking 1e Turap 2018	2018	2019	2020	2021
Bedragen * € 1.000 (V=Voordeel N=Nadeel)				
Programma Dienstverlening:				
N.v.t.				
Programma Sociaal Domein:				
N.v.t.				
Programma Ruimtelijk Domein:				
Toezicht bouw- en woonrijp maken project "Molenstraat-Dreefstraat"	-6 N			
Programma Algemeen Bestuur en Veiligheid:				
N.v.t.				
Programma Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien				
Decembercirculaire 2017	0 N			
Programma Bedrijfsvoering:				
Verlenging en uitbreiding inhuur gemeentesecretaris	-50 N			
Resultaat 1e Turap 2018	-56 N	0	0	0

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor 2018 - 2021.

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 1e Turap 2018)				
	2018	2019	2020	2021
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>				
Saldo begroting:				
Primaire begroting jaar	87 V	105 V	132 V	14 V V
Septemercirculaire 2017 (1e wijz.)	-2 N	-36 N	-76 N	-91 N
Onvoorzien lasten structureel 2018	90 V	90 V	90 V	90 V
Eenmalig onvoorzien begroting 2018	100 V			
Totaal besteedbaar	275 V	159 V	146 V	13 V
Mutaties ten laste van onvoorzien 2018				
1 9e Turap 2017	-93 N	-93 N	-93 N	-93 N
2 1e wijziging 2018 (amendement)	0	-2 N	-4 N	-6 N
3 1e Turap 2018	-56 N	0	0	0
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien	-149 N	-95 N	-97 N	-99 N
Resultaat (na verwerking 1e Turap 2018)	126 V	64 V	49 V	-86 N