

d.d. 11 juli '17 (versie Raad 19 sept. 2017)

Zesde Tussenrapportage 2017 (6^e Turap)

(19 September 2017 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN.....	4
Thema 3. Cultuur en Sport.....	4
Thema 6. Wmo en volksgezondheid/ 6a CMD-PlusTeam.....	5
Thema 8. Openbare ruimte.....	5
Thema 10. Algemeen bestuur.....	5
Thema 11. Veiligheid.....	6
Thema 12. Algemene Dekkingsmiddelen.....	6
Bedrijfsvoering.....	9
BIJLAGE A: EFFECTEN 6E TURAP 2017.....	10
BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE.....	10

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de zesde tussenrapportage van 2017. In deze Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2017 en volgende jaren al beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2017.

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 (2017) en de volgende (2018 – 2020) boekingsjaren.

2. Financiële foto (samenvatting en conclusies)

Deze 6e Turap 2017 laat een positieve financiële bijstelling zien ad. € 447.000 (bijlage A) voor het jaar 2017. Ook de jaren 2018 – 2020 laten een positieve bijstelling zien.

Na verwerking van deze 6e Turap 2017 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **negatief saldo** ad. € 176.000 voor 2017.

Onderstaand overzicht geeft een financieel inzicht van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2017. Een tussentijds beeld natuurlijk waarbij op de verschillende budgetten nog ontwikkelingen plaats gaan vinden gedurende 2017.

Huidige financiële beeld	2017	
<i>Bedragen * € 1.000</i>		
Totaal t/m 5e Turap 2017 (vorige)	-623	N
Mutatie 6e Turap 2017	447	V
Resultaat na verwerking 6e Turap '17	-176	N

In de 6^e en 7^e Turap 2017 wordt geen meerjarenbeeld 2018 – 2020 gepresenteerd. Het meest recente meerjarenbeeld 2018 – 2021 is gepresenteerd in de RIB over de Meicirculaire Gemeentefonds 2017 – 2021 en doorwerking in de Kadernota 2018. In de 9^e Turap (de laatste van dit boekjaar 2017) wordt in ieder geval een doorkijk gegeven voor de komende jaren met de dan vastgestelde budgetten 2018 – 2021.

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

Thema 3. Cultuur en Sport

Verlichting M.H.V. D.V.S. (S 1)

Het beheer en onderhoud van de sportparken is sinds mei 2014 overgedragen aan de Stichting Sportparken Waalre. De gemeente is eigenaar van de sportparken en verhuurt deze aan de stichting. Bij het kunstgras minihockey veld moet de verlichting uitgebreid worden, zodat ook in het donker op een veilige en verantwoorde manier gesport kan worden. Voor de lichtinstallatie is een krediet benodigd van €11.390. De lichtinstallatie zal (vanaf 2018) in 15 jaar worden afgeschreven. De kosten die hiermee gemoeid zijn, worden doorberekend aan de Stichting Sportparken Waalre door een verhoging van de huur vanaf 2018 gedurende een periode van 15 jaar.

Consequentie:

- Beheertechnische afwijking zonder financiële consequenties

Dagelijks onderhoud sporthallen (S 2)

Elk jaar worden de sportmaterialen in de sporthallen de Pracht en 't Hazzo op kosten van de gemeente gekeurd en zo nodig vervangen. In 2017 moesten meer materialen vervangen worden dan begroot. Daarom is de verwachting dat dit jaar eenmalig € 7.500 meer benodigd is voor het dagelijks onderhoud budget voor de sporthallen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 7.500 (incidenteel nadeel)

Thema 6. Wmo en volksgezondheid/ 6a CMD-PlusTeam

Jeugdgezondheidszorg: Bijdrage consultatiebureau Zuidzorg (S 3)

De gemeente Waalre neemt het (wettelijk verplichte) Basis Aanbod Preventie af van het consultatiebureau Zuidzorg. Zij geven hiervoor de basiszorg aan kinderen in de leeftijd van 0-4, waaronder gehoorscreening en hielprik en het vaccinatieprogramma. De hoogte van het subsidiebedrag wordt gebaseerd op een vast bedrag per kind. Voor 2017 is € 231.700 benodigd ten opzichte van een begroot bedrag van 216.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 15.700 (structureel nadeel)

Programma Ruimtelijke Domein

Thema 8. Openbare ruimte

Vorbereidingskrediet deelreparaties riolering (R 1)

Bij besluit van 6 juni 2017 heeft het college besloten om een voorbereidingskrediet van € 20.000 ter beschikking te stellen voor het opstellen van een bestek voor het uitvoeren van deelreparaties aan de riolering. Uitgangspunt hierbij zijn de reeds beschikbare rioolinspecties van 2013, 2014 en 2015.

Het voorbereidingskrediet wordt gefinancierd uit het reeds beschikbare krediet vGRP 2017.

Consequentie:

- Beheertechnische afwijking zonder financiële consequenties

Programma Algemeen bestuur en veiligheid

Thema 10. Algemeen bestuur

Burgerpeiling (A 1)

Wij vragen een budget van €6.200 om in 2017 een burgerpeiling te houden. Met het houden van een Burgerpeiling kunnen wij eenvoudig inzicht krijgen in hoe onze inwoners denken over hoe wij het doen als gemeente. Hoe staat het met de kwaliteit van onze dienstverlening, de veiligheid, de kwaliteit van de openbare ruimte, de voorzieningen? De Burgerpeiling is een onderdeel van de website Waar Staat je Gemeente, een dash-board met cijfers over Waalre, dat tegelijkertijd een benchmark mogelijk maakt met honderden andere gemeenten. Wij achten dit van belang in het licht van onze visie De Kracht van Waalre en de doorontwikkeling als innovatieve netwerkgemeente. Het voornemen bestaat deze peiling elke drie jaar te doen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 6.200 (incidenteel nadeel)

Thema 11. Veiligheid**Jaarrekeningresultaat Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (A 2)**

De jaarrekening 2016 van de VRBZO sluit met een positief resultaat van €2.412.471. Dit is voornamelijk ontstaan door incidentele voordelen ten gevolge van vertraagde en uitgestelde investeringen.

Overeenkomstig de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling wordt een positief exploitatieresultaat uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten tenzij het Algemeen Bestuur, de gemeenten gehoord hebbende, daaraan een andere bestemming wenst te geven. Er is echter geen aanleiding om het resultaat 2016 ad € 2.412.471 anders te bestemmen. Dit betekent dat het bedrag naar rato wordt uitgekeerd aan de regiogemeenten. De restitutie voor Waalre bedraagt eenmalig € 41.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 41.000 (incidenteel voordeel)

Thema 12. Algemene Dekkingsmiddelen**Gemeentefonds (bijstellingsmoment Meicirculaire 2017) (O 1)**

Na verwerking van de vorige aanpassing op het Gemeentefonds (decembercirculaire 2016) zijn er verschillende ontwikkelingen vanuit het Gemeentefonds geweest. Ontwikkelingen die effect hebben op het meerjarenbeeld 2017 t/m 2021 zijn aan u gemeld via een Raadsinformatiebrief ten behoeve van de behandeling van de Kadernota 2018. De meerjarige effecten worden opgenomen in de begroting 2018 die 7 november 2017 behandeld wordt in de raad.

De effecten van deze Meicirculaire voor het jaar 2017, voordeel € 448.000, leest u hierna. Een ophoging ad. € 545.000 van het gemeentefonds. Hier staan € 97.000 aan kosten (taakstellende mutaties) tegenover die opgenomen moeten worden in de begroting. De verwachte inkomsten uit het Gemeentefonds voor 2017 bedragen per de Meicirculaire € 17.176.000.

Verschil Meircirculaire 2017 t.o.v. Decembercirculaire 2016					
	Jaren				
	2017	2018	2019	2020	2021
Beginstand GF 2017	€ 16.630.711	€ 16.738.877	€ 16.745.051	€ 16.739.749	€ 16.735.610
Mutatie Algemene Uitkering					
Totaal mutatie Algemene Uitkering	€ 515.742	€ 616.013	€ 575.406	€ 480.709	€ 434.366
	ophoging	ophoging	ophoging	ophoging	ophoging
Mutatie Deelfonds Sociaal Domein					
Totaal mutatie Wmo 2015 en Jeugdzorg	€ 86.236	€ 295.923	€ 295.241	€ 321.490	€ 321.294
Totaal mutatie Participatie	€ -56.503	€ -49.501	€ -39.319	€ -32.512	€ -40.062
Totaal mutatie SD	€ 29.733	€ 246.422	€ 255.922	€ 288.978	€ 281.232
	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging
Totaal mutatie Gemeentefonds	€ 545.475	€ 862.435	€ 831.328	€ 769.687	715.598
	ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging
Eindstand GF Meircirculaire 2017	€ 17.176.186	€ 17.601.312	€ 17.576.379	€ 17.509.436	€ 17.451.208
Taakstellende mutaties 2017 - 2021	€ -97.315	€ 8.717	€ -3.465	€ -10.272	€ -2.722
Netto effect aanpassing GF	€ 448.160	€ 871.152	€ 827.863	€ 759.415	€ 712.876

Vanuit de 'Meircirculaire 2017' ontvangt Waalre voor de jaren 2017 tot en met 2021 een hoger bedrag uit het totale Gemeentefonds ten opzichte van de vorige bijstellings-moment. Voor 2018 € 862.000, 2019 € 831.000, 2020 € 770.000 en 2021 € 715.000.

De stijging van de Algemene Uitkering gaat wel gepaard met verschillende opdrachten (zgn. taken, taakstellende mutaties) waarvoor budget gereserveerd moet worden of budgetten verlaagd dienen te worden. Budgetten die opgenomen dienen te worden in de verschillende begrotingsjaren.

Deze opdrachten zijn in bovenvermelde tabel in mindering en in meerdering gebracht t.o.v. de aanpassing Gemeentefonds. Het bedrag "netto effect aanpassing GF" is het uiteindelijke resultaat voor de begroting 2017 - 2021.

Onderstaande (taakstellende mutaties) kosten/baten worden verder verklaard.

	2017	2018	2019	2020	2021
Taakstelling vanuit Meircirculaire:					
Ophoging budgetten:					
Innovatieve aanpak energiebesparing	€ -153.818				
Armoedebestrijding kinderen		€ -2.784	€ -2.784	€ -2.784	€ -2.784
Fonds Gemeentelijke Uitvoering		€ -38.000	€ -40.000	€ -40.000	€ -40.000
Verlaging budgetten:					
Participatie voorzieningen	€ -3.751	€ 8.919	€ 8.953	€ 8.909	€ 8.862
Bijdrage werkvoorzieningsschap Ergon	€ 60.254	€ 40.582	€ 30.366	€ 23.603	€ 31.200
Totaal bedrag aanpassing GF	€ -97.315	€ 8.717	€ -3.465	€ -10.272	€ -2.722
	Verlaging	Ophoging	Verlaging	Verlaging	Verlaging

Innovatieve aanpak energiebesparing

In totaal 35 gemeenten, waaronder Waalre, ontvangen een overbruggingsbudget voor de Regionale basisaanpakken Energiebesparing Koopwoningen en/of een bijdrage voor de uitvoering van regionale innovatieve aanpakken gericht op energiebesparing in de particuliere woningvoorraad. Het landelijke overbruggingsbudget ad € 1,8 miljoen heeft betrekking op de periode januari 2017 tot en met de kabinetsformatie en dient om de regionale aanpakken te bestendigen en te versterken (kwaliteitsimpuls). Het doel van de innovatieve aanpakken is om de verduurzaming van de particuliere woningvoorraad op te schalen en te versnellen, met energieneutraliteit minimaal als stip op de horizon. Waalre

ontvangt in 2017 in totaal € 153.818 (eenmalig). Voor overbruggingsmiddelen € 88.818 en voor innovatieve aanpakken een bedrag ad. € 65.000.

Beide bedragen worden ook besteed. € 88.818 Om de regionale aanpakken te bestendigen en te versterken (kwaliteitsimpuls). Daarnaast € 65.000 om de verduurzaming van de particuliere woningvoorraad op te schalen en te versnellen, met energieneutraliteit minimaal als stip op de horizon. Deze kosten worden opgenomen in de begroting 2017.

Armoedebestrijding kinderen

Vanaf 2017 heeft het kabinet structureel geld beschikbaar gesteld voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen voor gemeenten. Dit bedrag is vorig jaar december 2016 verwerkt in de begroting 2017. Het toegekende bedrag wordt in principe jaarlijks geactualiseerd. Voorgesteld wordt dan ook om de ophoging ad. € 2.784 toe te kennen aan het saldo armoedebestrijding.

Fonds Gemeentelijke Uitvoering (VNG-betalingen)

Rechtstreekse uitname uit het gemeentefonds door BZK voor gezamenlijke gemeentelijke activiteiten zijn vanaf 2018 niet langer toegestaan. Hierdoor ontvang Waalre vanaf 2018 een hoger acres en uitkeringsbasis voor de jaren 2018 – 2021. Wenselijk is dat Waalre dit hogere bedrag reserveert voor kosten die rechtstreeks bij Waalre in rekening worden gebracht of om aan te wenden ter dekking van het "Fonds Gemeentelijke Uitvoering" dat de VNG in het leven gaat roepen. Vooruitlopend op de werkelijke kosten worden deze kosten structureel begroot.

Participatie voorziening en bijdrage werkvoorzieningsschap

Een nadere uitsplitsing van de daling Participatiebudget is hieronder opgenomen in een tabel aangezien dit rijksbudget (deel Wsw) een op een wordt doorgezet naar de Ergon. In 2017 ontvangt de Ergon € 60.254 minder. Voor de jaren 2018 – 2021 ontvangt de Ergon dan ook een lager bedrag vanuit Waalre.

Daarnaast dient het budget voor Participatie WWB-re-integratie voor de komende jaren naar beneden bijgesteld te worden conform onderstaande bedragen.

Mutatie Wsw en Re-integratie budget t.o.v. decembercirculaire 2016

	Jaren				
	2017	2018	2019	2020	2021
Re-integratie	€ 3.751	€ -8.919	€ -8.953	€ -8.909	€ -8.862
Wsw	€ -60.254	€ -40.582	€ -30.366	€ -23.603	€ -31.200
Totaal mutatie Participatie	€ -56.503	€ -49.501	€ -39.319	€ -32.512	€ -40.062

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 448.072 (incidenteel / voordeel) voor 2017
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 871.061 (incidenteel / voordeel) voor 2018
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 827.774 (incidenteel / voordeel) voor 2019
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 759.325 (incidenteel / voordeel) voor 2020
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 712.873 (incidenteel / voordeel) voor 2021

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

N.v.t.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Voorziening personele verplichtingen (P&O) (B 1)

Aan een boventallig verklaarde medewerker is per 1 juni 2017 eervol ontslag verleend en een afkoopsom van €11.500,- overeengekomen. Hiermee kan het dossier, met instemming van beide partijen, volledig worden gesloten en ontstaan er ook geen verdere werkgeversverplichtingen meer voor de toekomst.

Voorgesteld wordt om voor de eenmalige uitkering een bedrag van €11.500,- te storten in de voorziening personele verplichtingen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 11.500,- (incidenteel nadeel)

Bijlage A: Effecten 6e Turap 2017

Financiële uitkomst verwerking 6eTurap		2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
Programma Dienstverlening:					
D1	N.v.t.				
Programma Sociaal Domein:					
S1	Verlichting M.H.V. D.V.S.	0	0	0	0
S2	Dagelijks onderhoud sporthallen	-8 N			
S3	Bijdrage consultatiebureau Zuidzorg	-16 N	-16 N	-16 N	-16 N
Programma Ruimtelijk Domein:					
R1	Vorbereidingskrediet deelreparaties riolering	0	0	0	0
Programma Algemeen bestuur en veiligheid:					
A1	Burgerpeiling	-6 N			
A2	Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost	41 V			
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:					
O1	Algemene Uitkering mutatie	516 V	616 V	575 V	481 V
	Sociaal Domein mutatie	30 V	246 V	256 V	289 V
	Innovatieve aanpak energiebesparing	-154 N			
	Armoedebestrijding kinderen		-3 N	-3 N	-3 N
	Fonds Gemeentelijke Uitvoering		-38 N	-40 N	-40 N
	Participatie voorzieningen	-4 N	9 V	9 V	9 V
	Bijdrage werk voorzieningsschap Ergon	60 V	41 V	30 V	24 V
Bedrijfsvoering:					
B1	Voorziening personele verplichtingen	-12 N			
Resultaat 6e Turap 2017		447 V	855 V	811 V	744 V

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor 2017.

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 6^e Turap 2017)

Meerjarenperspectief		2017
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>		
Saldo begroting:		
Primaire begroting jaar		0
	Onvoorziene lasten structureel 2017 - 2020	90 V
	Eenmalig onvoorzien begroting 2017	74 V
	Septembercirculaire 2016 (1e wijz.'17)	53 V
	Extra toekenning jeugdzorg/Wmo 2015	
Totaal besteedbaar		217 V
Mutaties ten laste van onvoorzien 2017:		
1	9e Turap 2016	-37 N
2	1e t/m 3e Turap 2017	-100 N
3	4e Turap 2017	-680 N
4	5e Turap 2017	-23 N
5	6e Turap 2017	447 V
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien		-393 N
Resultaat (na verwerking 6e Turap 2017)		-176 N