

d.d. 29 november '16 (versie Raad 20 dec. 2016)

**Negende Tussenrapportage 2016
(9^e Turap)**

(20 december 2016 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN.....	4
Thema 1. Publieke Dienstverlening	4
Thema 3. Cultuur en Sport.....	5
Thema 4. Sociale voorzieningen.....	5
Thema 5. Jeugdhulp.....	7
Thema 6. Wmo en volksgezondheid/ 6a CMD-PlusTeam	7
Thema 7. Milieu en duurzaamheid	9
Thema 8. Openbare ruimte.....	9
Thema 9. Ruimtelijke ontwikkeling en economie	10
Bedrijfsvoering	12
BIJLAGE A: EFFECTEN 9^E TURAP.....	16
BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE.....	17

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze 9e Turap is de laatste tussenrapportage van 2016. In deze Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2016 en volgende jaren beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2016.

In deze Turap zijn de

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 (2016) en de volgende (2017 – 2020) boekingsjaren.

2. Financiële foto (samenvatting en conclusies)

Deze Turap 2016 laat een negatieve financiële bijstelling zien ad. € 103.000 (bijlage A) voor het jaar 2016.

Na verwerking van deze Turap is het financiële beeld van de gemeente Waalre dat 2016 met een **positief saldo ad. € 174.000** wordt afgesloten.

Onderstaand overzicht geeft een financieel inzicht, op basis van alle per 22 november 2016 beschikbare gegevens, van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2016. Een tussentijds beeld waarbij op de verschillende budgetten nog ontwikkelingen plaats kunnen vinden gedurende 2016.

Huidige financiële beeld	2016	2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000</i>					
Totaal t/m 8e Turap 2016 (vorige)	277 V	217 V	228 V	276 V	331 V
Mutatie 9e Turap 2016	-103 N	-37 N	3 V	3 V	3 V
Resultaat na verwerking 9e Turap 2016	174 V	180 V	231 V	279 V	334 V

Het meerjarenbeeld 2017 – 2020 start met de door de raad vastgestelde cijfers Programmabegroting 2017. Zie hiervoor bijlage B.

Op dit moment is nog geen volledig inzicht van de meerjarige kosten m.b.t. Jeugdhulp. Vandaar dat deze kosten nu incidenteel zijn opgenomen in deze 9^e Turap. Op het moment dat dit meerjarig beeld bekend is worden deze kosten en de doorwerking in de cijfers aan de raad gepresenteerd.

3. Resultaatgebieden

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

Programma Dienstverlening

Thema 1. Publieke Dienstverlening

Leges omgevingsvergunningen (D1)

Door de economische groei trekt de markt weer aan wat zorgt voor meer grote nieuwe ontwikkelingen (Schoonoordstraat; 33 woningen, Beekdael; 18 woningen, Brabantiairre; 13 woningen) en een toename van het aantal particuliere aanvragen. Derhalve zijn de legesinkomsten dit jaar € 100.000 hoger dan begroot.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 100.000 (incidenteel voordeel)

Leges reisdocumenten (D2)

Een aanpassing in de Paspoortwet in 2011 heeft erin geresulteerd dat er toentertijd een flinke piek is geweest in het aantal aanvragen voor reisdocumenten. Door de geldigheidsduur van deze reisdocumenten (5 jaar) hebben we in 2016 een flinke stijging in het aantal aanvragen. Door deze piek zijn de legesinkomsten voor reisdocumenten dit jaar € 18.400 hoger dan begroot.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 18.400 (incidenteel voordeel)

Programma Sociaal Domein

Thema 2 Onderwijs

Onderwijshuisvesting (S1)

Het budget van de huurkosten die wij betalen aan de Brede School Aalst zijn niet aangepast aan de opzegging van 2 lokalen. Dit is een incidenteel voordeel van € 18.649. De begrote verhuur inkomsten zijn geïndexeerd, dit is een incidenteel voordeel van € 7.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 25.649 (incidenteel voordeel)

Thema 3. Cultuur en Sport

't Hazzo (S2)

Door de exploitatie van 't Hazzo onder te brengen bij de stichting maatschappelijk beheer Waalre ontstaat er een eenmalig voordeel op de exploitatie van € 20.000. Dit voordeel ontstaat door samenwerking in de exploitatie van het Klooster.

Consequentie:

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

Muzieksubsidies (S3)

De muzieksubsidies zijn met ingang van 1 augustus 2016 afgeschaft. De eerste helft van 2016 zijn er minder subsidies aangevraagd dan verwacht. De begroting wordt naar beneden aangepast met € 11.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 11.000 (incidenteel voordeel).

Sportbeleid (S 4)

Het invullen van de buurtsportcoach valt onder sportbeleid. Tot 2016 heeft de gemeente een bijdrage vanuit het ministerie ontvangen van 140%, vanaf 2017 wordt dit verlaagd naar 100% omdat meerdere gemeenten een beroep doen op deze middelen. In 2016 hebben we een deel van deze middelen over omdat ze niet structureel inzetbaar zijn.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 27.000 (incidenteel voordeel)

Thema 4. Sociale voorzieningen

Schuldhulpverlening (S 5)

Sinds 2016 wordt het eerste deel van de schuldhulpverlening uitgevoerd door het CMD. Indien er een vervolg of zwaarder schuldhulpverleningstraject noodzakelijk is dan wordt dat ingekocht. In 2016 zijn er minder vervolgtrajecten ingekocht daarom kan de begroting incidenteel naar beneden worden aangepast met een bedrag van € 10.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie incidenteel voordeel van 10.000

WWB (S 6)

Op basis van de definitieve beschikking van de Buiggelden zijn de inkomsten € 22.439 incidenteel hoger.

Uitkeringen: Incidenteel een bedrag van € 115.000 bij ramen als gevolg van toename van het aantal cliënten.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie incidenteel nadeel van € 92.561

Bijzondere bijstand (S 7)

Door de uitspraak van de rechter inzake de hulp bij het huishouden verlenen we per september weer hulp bij het huishouden. Omdat dit per september is ingegaan kan de begroting als volgt worden bijgesteld. De kosten voor hulp bij het huishouden via de bijzondere bijstand is € 50.000. Hiermee kan het begrote bedrag naar beneden worden aangepast met € 433.000 zodat € 50.000 blijft staan.

In de laatste 2 maanden worden statushouders geplaatst. De uitgaven moeten worden verhoogd met € 20.000 i.v.m. de inrichtingskosten door taakstelling huisvesting statushouders.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie incidenteel voordeel van € 413.000

Meedoenbijdrage (S 8)

Door toename van de doelgroep zijn er meer "meedoenbijdragen" verstrekt, de uitgaven worden verhoogd met € 20.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie incidenteel nadeel van € 20.000

Participatiebudget re-integratie (S 9)

Gelet op de uitgaven tot nu toe is de verwachting dat het budget voor re-integratie naar beneden kan worden bijgesteld met een bedrag van € 25.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie incidenteel voordeel van € 25.000

Statushouders

Over de jaren 2015 en 2016 ontvangen wij een bedrag van € 60.000 voor re-integratie statushouders. Deze geormerkte middelen zullen in 2017 worden uitgegeven.

Uitgaande van de vergoeding van € 2.370 per persoon en van 25 (meetellende -vanaf 16 jaar) statushouders bedragen de inkomsten € 60.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequentie

Thema 5. Jeugdhulp

Jeugdzorg (S 10)

Door middel van een Raadsinformatiebrief en de raadsinformatieavond is de Raad geïnformeerd over de inkomsten en uitgaven van de Jeugdzorg.

De verwachting is dat de totale kosten voor individuele jeugdzorg moeten worden bijgesteld met € 953.000 meegenomen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 953.000 (incidenteel nadeel)

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

rolstoelen en scootmobielen (S 11)

Het aantal verstrekte rolstoelen/scootmobielen is toegenomen.

De geraamde bedragen worden incidenteel opgehoogd met respectievelijk €40.000 en € 20.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. €60.000 (incidenteel nadeel)

Woningaanpassingen (S 12)

Tot nu toe zijn er minder en minder dure woningaanpassingen verstrekt dan verwacht. Het geraamde bedrag wordt incidenteel met € 60.000 verlaagd.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 60.000 (incidenteel voordeel)

Advieskosten huishoudelijke verzorging (S 13)

Tot 1 september 2016 kenden we als gemeente huishoudelijke hulp niet als maatwerkvoorziening. We hebben daarom gedurende deze periode ook geen advieskosten hiervoor hoeven te maken en kan het geraamde bedrag incidenteel met € 19.000 worden verlaagd.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. €19.000 (incidenteel voordeel)

HHT (huishoudelijke hulp toelage) (S 14)

Omdat de huishoudelijke hulp tot 1 september 2016 was afgeschaft, keren wij alleen over de eerste 8 maanden van 2016 de huishoudelijke hulp toelage uit aan de zorgaanbieders. Hierdoor kan het begrote bedrag met een bedrag van € 22.700 naar beneden worden bijgesteld.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 22.700 (incidenteel voordeel)

Eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen Wmo (S 15)

We constateren dat het bedrag aan eigen bijdrage van Wmo-voorzieningen lager uitvalt dan verwacht. De verwachting is dat € 75.000 minder eigen bijdragen door het CAK geïnd wordt dan verwacht. Het geraamde bedrag van de eigen bijdragen wordt incidenteel verlaagd met € 75.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 75.000 (incidenteel/nadeel)

"Goed voor mekaar-app" (S 16)

De "Goed voor mekaar-app" wordt gefinancierd met middelen die beschikbaar zijn gesteld door de Coöperatie Streekontwikkeling Boven-Dommel. Naar aanleiding van een subsidieverzoek die door ons is ingediend heeft de gemeente een subsidie ontvangen om de "goed voor mekaar-app" te financieren. Deze inkomsten waren nog niet begroot. De begroting moet worden aangepast met een inkomsten van € 10.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 10.000 (incidenteel voordeel)

Thema 7. Milieu en duurzaamheid

Duurzaamheidsagenda (R1)

In mei 2016 is het initiatief raadsvoorstel Duurzaamheidsagenda 2016-2018 vastgesteld. Voor 2016 zat hier ook een budget aan gekoppeld voor uitvoering van de Duurzaamheidsagenda. Gelet op de start halverwege het jaar 2016, zijn nog niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd. Een deel van het budget wordt derhalve in 2017 uitgegeven. Het gaat om een bedrag van € 25.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 25.000 (incidenteel voordeel) 2016
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 25.000 (incidenteel nadeel) 2017

Thema 8. Openbare ruimte

Kabels en Leidingen (R 2)

In de begroting van 2016 is € 10.000,- opgenomen als uitgave voor het inhuren van een toezichthouder voor aanleg kabels en leidingen welke dit jaar niet meer worden ingezet.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 10.000 (incidenteel voordeel)

Begraafplaats Aalst (R3)

Uitgaven begraafplaats Aalst vallen € 25.000 hoger uit. Dit is het gevolg van onder andere het vergoeden van schade aan een grafmonument. Verder zijn er in het kader van het actualiseren van de begraafplaatsadministratie extra middelen uitgegeven voor het achterhalen en registreren van rechthebbenden en zijn er tot op heden meer (urnen)graven uitgegeven en overledenen bijgezet dan geraamd.

De inkomsten vallen naar verwachting € 25.000 lager uit dan geraamd omdat er minder grafrechten worden verlengd. Beide posten resulteert in een nadelig bedrag ad. € 50.000 voor de begroting 2016.

Consequentie:

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

Thema 9. Ruimtelijke ontwikkeling en economie

Huisvesting Statushouders Raadhuisstraat 22 (R4 + R5)

In december 2015 is door B&W besloten dat de Raadhuisstraat 22 geschikt wordt gemaakt voor kamersgewijze huisvesting van Statushouders. Destijds is aangegeven dat deze investering van ca. € 15.000 moet worden bekostigd uit de post Vastgoedbeheer. Vanwege een asbestverontreiniging vallen de kosten fors hoger uit: het gaat in de praktijk om ca. € 30.650 incl. btw. Daardoor is er uiteindelijk binnen de post Vastgoedbeheer sprake van een eenmalig financieel nadeel van ruim €23.000. Daar staat tegenover dat er vanaf 2017 op jaarbasis structureel € 11.245 inkomsten uit de huur binnenkomen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 23.650 (incidenteel nadeel) en € 11.245 (structureel voordeel)

Verkoop reststroken 2016 (R6)

In de begroting 2016 zijn opbrengsten voor de verkoop van gemeentelijke reststroken (restgroen) opgenomen voor een bedrag van € 8.000. Door het jaar heen zijn tot op heden twee overeenkomsten gesloten voor de verkoop van gemeentelijk restgroen. Het gaat om twee percelen met een omvang van respectievelijk ca. 92 m2 en 19 m2. De grondprijs van groenstroken bedraagt € 160 per m2. Dit leidt tot een gezamenlijke opbrengst van € 17.760, dat is € 9.760 meer begroot.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 9.760 (incidenteel voordeel)

Afsluiten grondexploitatie Brabantierrein (R 7)

Per 31-12-2016 zal de grondexploitatie worden opgeheven. Op basis van nieuwe regelgeving is het project Brabantierrein niet meer als grondexploitatie te oormerken. Feitelijk is dit een particulier project, waar de gemeente haar gemeentelijk eigendom in het plangebied verkoopt aan de ontwikkelaar en dus niet actief de grond ontwikkelt. De gemeente heeft nog aanvullende afspraken gemaakt over exploitatiebijdragen die de gemeente van de ontwikkelaar vraagt.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 300.538 (incidenteel voordeel)

krediet benodigd Brabantierrein

Het Brabantierrein zal als grondexploitatie worden afgesloten, zoals hierboven vermeld, maar is er nog wel vordering van een ontwikkelaar en kosten geraamd. Per 1-1-2016 was het restantkrediet nog € 92.318. Vanwege het doorsluizen van een saneringssubsidie van de provincie aan de ontwikkelaar is meer krediet nodig dan was voorzien. Een extra krediet van € 35.645 wordt gevraagd om aan de betalingsverplichtingen te kunnen

voldoen. Dit krediet is verwerkt in bovenstaand grondexploitatie Brabantiaaterein welke wordt afgesloten.

Consequentie:

- Begrotingstechnische afwijking zonder financiële consequentie

Afsluiten grondexploitatie Molen- /Dreefstraat (R 8)

Per 31-12-2016 zal de grondexploitatie worden opgeheven. Op basis van nieuwe regelgeving is het project Molen-/Dreefstraat niet meer als grondexploitatie te oormerken. Feitelijk is dit een particulier project, waar de gemeente een perceel in gemeentelijk eigendom doorverkoopt aan de ontwikkelaar en dus niet actief de grond ontwikkelt. Het huidig gebruik van het perceel is grasland. De gemeente is met de ontwikkelaar nog aanvullende exploitatiebijdragen overeengekomen via een anterieure overeenkomst. De verwachting is dat het project voor de gemeente per 31-12-2016 financieel afgehandeld kan zijn.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 314.206 (incidenteel voordeel)

Plankosten (R9)

Op basis van anterieure overeenkomsten met ontwikkelaars heeft de gemeente in 2016 niet-begrote bijdragen ontvangen (ca. € 40.000) voor plankosten. Deze bijdragen worden met name aangewend voor de financiering van extra tijdelijke ambtelijke capaciteit benodigd voor de begeleiding van die ruimtelijke projecten (concreet: woningbouwproject Schoonoordstraat, hotel Laan van Diepenvoorde en landgoed Achtereindsestraat).

Voor een deel van deze projecten lopen de werkzaamheden door in 2017. Ook worden in 2017 enkele werkzaamheden opgepakt die eigenlijk voor 2016 op de planning stonden, omdat de genoemde projecten in 2016 prioriteit hadden. Een deel van de door ontwikkelaars afgedragen plankosten (ca. € 15.000) worden dan ook pas in 2017 benut. Dat betekent dat voor 2016 een eenmalig voordeel van € 15.000. In de begroting 2017 zal dit leiden tot een eenmalig nadeel.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 15.000 (incidenteel voordeel in 2016) en € 15.000 (incidenteel nadeel in 2017)

Programma Algemeen bestuur en veiligheid

N.v.t.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Rente en dividend (O1)

Bij de begroting 2016 is een raming gemaakt van de werkelijk te ontvangen rente over onze overtollige middelen en de intern door te berekenen rente aan onze reserves. Als gevolg van het verplichte schatkistbankieren en een andere reservepositie moeten we de geraamde bedragen bijstellen. (In de begroting 2017 is de werkelijk te ontvangen rente op 0 gezet).

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 21.000 (incidenteel nadeel)

Gemeentefonds (O2)

Na verwerking van de vorige aanpassing op het Gemeentefonds (septembercirculaire 2016) is er nog een financiële bijstelling van het gemeentefonds over boekjaar 2016 geweest. Een aanpassing in de maatstaven heeft plaats gevonden waardoor Waalre over 2016 een hogere uitkering ontvangt ad. € 70.540.

Daarnaast heeft Waalre nog een nabetaling ontvangen over boekjaar 2015. Dit bedrag ad. € 60.054 wordt verwerkt in 2016.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 130.594 (incidenteel voordeel) *Algemene Uitkering deel*

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Bizob (B1)

Door een aantal zware inkoop- en aanbestedingstrajecten in 2016, zoals de aanbesteding van het gemeentekantoor en het Zaakgericht Werken, zijn (worden) meer uren inhuur BIZOB ingekocht dan begroot. Tot het eind van het jaar is de verwachting dat dit oploopt tot een bedrag van ca. € 40.000 aan extra inhuur.

Bizob heeft 2015 met een positief resultaat van € 686.342,51 afgesloten. Door de groeiende belangstelling voor de Bizob-formule is het financiële resultaat opnieuw hoger dan voorgaand jaar. De hoogte van het bedrag per gemeente wordt via de verdeelsleutel van afgenomen dagdelen bepaald. Voor Waalre is dit een éénmalig voordeel van € 44.959,40. Voorgesteld wordt om dit eenmalig voordeel in te zetten voor het tekort in 2016.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 4.959 (incidenteel voordeel)

Invordering (B2)

Dit jaar is een inhaalslag gemaakt bij de invordering. Deze inhaalslag had voornamelijk betrekking op openstaande vorderingen voorgaande jaren. Door deze actie zijn de ontvangsten voor de vergoedingen van de aanmanings- en dwangbevelkosten gestegen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 10.000 (incidenteel voordeel)

Gemeentelijke belastingen (B3)

In de begroting 2016 is betreffende de opbrengsten van alle gemeentelijke belastingen een bedrag opgenomen van € 5.600.000. Als gevolg van bezwaarschriften, verhuizingen en meer leegstand van niet woningen (winkels en bedrijven) is de opbrengst minder dan begroot ad € 14.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 14.000 (incidenteel nadeel)

Informatiebeveiliging (B 4)

De Informatiebeveiliging van de gemeente Waalre gaan we de komende jaren op het landelijk vereiste niveau brengen. Dit door te voldoen aan de norm die landelijk is gesteld, de BIG (Baseline Informatiebeveiliging voor Nederlandse Gemeenten). Een onderdeel van deze norm is de aanschaf van een ISMS (information security management system). Deze ondersteunende tool is nodig om alle maatregelen en bedrijfsprocessen in kaart te brengen, te monitoren en te borgen binnen de gemeentelijke organisatie Waalre. Tevens verantwoorden we in het ISMS de stand van zaken per proces en per norm. Bij elke audit wordt deze verantwoording geëist en een ISMS is hiervoor dus efficiënt.

De eenmalige aanschaf van het systeem wordt betaald uit bestaande I&A-kredieten. De verwachte jaarlijkse onderhoudskosten van dit systeem bedragen € 7.500.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 7.500 (structureel nadeel vanaf 2017)

Vacaturegelden

In 2016 zijn een aantal vacatures (tijdelijk) niet ingevuld. In sommige gevallen is dit bewust om een flexibele schil aan te houden. In andere gevallen is tijdens de werving- en selectieprocedure het gemis aan mankracht opgevangen met tijdelijke inhuur. Het bedrag aan vacaturegelden dient te worden overgeboekt naar het budget inhuur derden.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequentie

Salarissen (B5 en B6)

In april 2016 is er een nieuwe CAO afgesloten die met terugwerkende kracht een loonsverhoging per 1 januari 2016 tot gevolg had. Deze was niet volledig opgenomen in de begroting 2016 omdat het precieze bedrag hiervan niet was te voorzien toen de begroting werd opgesteld. De uiteindelijke salarisverhoging is immers een onderhandelingsresultaat tussen vakbonden en werkgevers. Hierdoor is er een tekort op de salarisbegroting ontstaan van € 53.000.

Consequentie:

- Planningstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 53.000 (incidenteel nadeel)

Er is een naheffing van de belastingdienst gekomen over de jaren 2014 en 2015. In totaal gaat het om een bedrag van € 67.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 67.000 (incidenteel nadeel)

Pensioenvoorziening wethouders (B 7)

De gemeente Waalre dient voor de zittende en voormalige wethouders zelf een pensioenvoorziening op te bouwen voor de uitbetaling van toekomstige pensioenrechten. Aan de hand van de recente actuariële berekeningen dient deze voorziening jaarlijks bijgesteld te worden. De recente actuariële berekeningen laten zien dat er € 291.255 moet worden bijgestort in de voorziening.

De oorzaak van deze stijging is de overdracht van elders opgebouwde pensioenrechten van wethouders, waardoor hun toekomstige pensioenaanspraken stijgen. Doordat er met een lagere rekenrente moet worden gerekend, dekt het ingebrachte kapitaal niet volledig de verhoging van de pensioen aanspraak.

Daarnaast is het zo dat de berekeningsmethodes op basis waarvan het benodigd kapitaal wordt vastgesteld is aangepast. Voor de berekening van het benodigd kapitaal moet gerekend worden met een lagere rekenrente dan de afgelopen jaren gebruikelijk was. Dat betekent dat de inleg hoger moet zijn om het uiteindelijk benodigd kapitaal te kunnen bereiken omdat de rente over de inleg lager is. Daarnaast zijn de sterftetabellen aangepast waarin rekening wordt gehouden met een gemiddeld hogere leeftijd. De noodzakelijke verhoging komt totaal uit op € 291.255. De ontvangen pensioenoverdrachten zullen worden gestort in de voorziening personele verplichtingen.

Consequentie:

- Planningstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 291.255 (incidenteel nadeel)

Meubilair (B 8)

In de begroting staat een post meubilair. Deze post is bedoeld voor het onderhoud van het huidige meubilair en aanschaf van nieuw meubilair. In 2016 is slechts een klein deel van het budget gebruikt, omdat veel mogelijke aanschaffen verwerkt zijn in het ontwerp van het nieuwe gemeentehuis. In 2016 zullen er geen grote uitgaven meer gedaan worden.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 25.000 (incidenteel voordeel)

Druk- en bindwerk en bureaubehoefden (B 9)

De gemeente besteedt haar drukwerk uit aan een externe partner. Gedurende een jaar is moeilijk aan te geven hoeveel (grote) mailingen met drukwerk er zijn. Navraag leert dat er dit jaar naast het reguliere drukwerk geen extra mailingen gedaan worden. Verwacht wordt dat er een bedrag overblijft op "druk- en bindwerk" van € 2.500. Daarnaast zullen er minder uitgaven zijn op de post bureau behoeften, omdat er meer digitaal gedaan wordt en minder fysieke schrijfwaren worden aangeschaft. Dit resulteert in een overschot van € 7.500.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 10.000 (incidenteel voordeel)

Bijlage A: Effecten 9^e Turap

Financiële uitkomst verwerking 9eTurap		2016	2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>						
<i>Programma Dienstverlening:</i>						
D1	Leges omgevingsvergunningen	100 V				
D2	Leges reisdocumenten	18 V				
<i>Programma Sociaal Domein:</i>						
S1	Onderwijshuisvesting	26 V				
S2	t Hazzo	20 V				
S3	Muzieksubsidies	11 V				
S4	Sportbeleid	27 V				
S5	Schuldhelpverlening	10 V				
S6	Wet Werk en Bijstand (WWB)	-93 N				
S7	Bijzondere bijstand	413 V				
S8	Meedoenbijdrage	-20 N				
S9	Participatie re-integratie	25 V				
S10	Aanpassing Jeugdzorg (budget 2016)	-953 N				
S11	Rolstoelen en scootmobielen	-60 N				
S12	Woningaanpassingen	60 V				
S13	Advieskosten huishoudelijke verzorging	19 V				
S14	HHT (huishoudelijke hulp toelage)	23 V				
S15	Eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen wmo	-75 N				
S16	Goed voor mekaar-app	10 V				
<i>Programma Ruimtelijk Domein:</i>						
R1	Duurzaamheidsagenda	25 V	-25 N			
R2	Kabels en leidingen	10 V				
R3	Begraafplaats Aalst	-50 N				
R4	Huisvesting statushouders Raadhuisstr. 22	-24 N				
R5	Huisvesting statushouders Raadhuisstr. 22		11 V	11 V	11 V	11 V
R6	Verkoop reststroken 2016	10 V				
R7	Afsluiten Grondexploitatie Brabantierrein	301 V				
R8	Afsluiten Molen-/ Dreefstraat	314 V				
R9	Plankosten	15 V	-15 N			
<i>Programma Algemeen bestuur en veiligheid:</i>						
A1	N.v.t.					
<i>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:</i>						
O1	Rente en dividend	-21 N				
O2	Gemeentefonds	131 V				
<i>Bedrijfsvoering:</i>						
B1	Bizob	5 V				
B2	Invordering	10 V				
B3	Gemeentelijke belastingen	-14 N				
B4	Informatiebeveiliging		-8 N	-8 N	-8 N	-8 N
B5	Salarissen (salarisaanpassing)	-53 N				
B6	Salarissen (loonheffing)	-67 N				
B7	Pensioenvoorziening wethouders	-291 N				
B8	Meubilair	25 V				
B9	Druk- en bindwerk en bureaubehoeften	10 V				
Resultaat 9e Turap 2016		-103 N	-37 N	3 V	3 V	3 V

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor 2016.

Berekening budgettaire ruimte 2016 (verwerking 9^e Turap 2016)

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 9e Turap 2016)					
Meerjarenperspectief	2016	2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
Saldo begroting:					
Primaire begroting jaar	2 V	0 V	125 V	29 V	39 V
Onvoorziene lasten structureel 2016 - 2020	90 V	90 V	90 V	90 V	90 V
Eenmalig onvoorzien begroting 2016/2017	100 V	74 V			
Septemercirculaire 2016 (1e wijz.'17)	66 V	53 V	263 V	407 V	452 V
Extra toekenning jeugdzorg/Wmo 2015			-250 N	-250 N	-250 N
Totaal besteedbaar	258 V	217 V	228 V	276 V	331 V
Mutaties ten laste van onvoorzien 2016:					
1 Mutaties Turaps 2016	19 V				
Mutaties ten gunste van onvoorzien '16/'17					
1 9e Turap 2016	-103 N	-37 N	3 V	3 V	3 V
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien	-84 N	-37 N	3 V	3 V	3 V
Resultaat (na verwerking 9e Turap)	174 V	180 V	231 V	279 V	334 V