

d.d. 18 april '17 (versie Raad 23 mei 2017)

Vierde Tussenrapportage 2017 (4^e Turap)

(23 mei 2017 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN.....	4
Thema 3. Cultuur en Sport.....	4
Thema 4. Sociale voorzieningen.....	4
Thema 5. Jeugdhulp.....	5
Thema 6. Wmo en volksgezondheid/ 6a CMD-PlusTeam	5
Thema 7. Milieu en duurzaamheid	5
Bedrijfsvoering	6
BIJLAGE A: EFFECTEN 4E TURAP 2017.....	6
BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE	7

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de vierde 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 4e Turap 2017 laat een negatieve financiële bijstelling zien ad. € 680.000 (bijlage A) voor het jaar 2017.

Na verwerking van deze 4e Turap 2017 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **negatief saldo** ad. € 600.000 voor 2017¹.

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		2018		2019		2020	
<i>Bedragen * € 1.000</i>								
Totaal t/m 3e Turap 2017 (vorige)	80	V	194	V	242	V	293	V
Mutatie 4e Turap 2017	-680	N	-20	N	-20	N	-20	N
Resultaat na verwerking 4e Turap '17	-600	N	174	V	222	V	273	V

Het meerjarenbeeld 2017 – 2020 start met de door de raad vastgestelde cijfers Programmabegroting 2017². Zie hiervoor bijlage B.

¹ Het hierboven gepresenteerde resultaat 2018 – 2020, exclusief het saldo onvoorzien, is voorsnag de beginstand Kadernota 2018 – 2021 die 11 juli 2017 wordt behandeld in de Raad.

² De meerjarige kosten 2017- 2020 m.b.t. Jeugdhulp zijn verwerkt in deze Turap. Het meerjarig beeld jeugdhulp 2018 – 2021 wordt opgenomen in de Kadernota 2018 – 2021. Deze post moet in deze Turap dan ook nog als financieel risico 2018 - 2020 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

Thema 3. Cultuur en Sport

Naam: 't Hazzo (S 1)

Het Klooster en 't Hazzo vielen sinds september 2015 onder de Stichting Maatschappelijkbeheer Waalre.

Na overdracht van Het Klooster aan Lumens is het personeel van Het Klooster overgegaan naar 't Hazzo. Door de snelle overdracht van Het Klooster aan Lumens was het onmogelijk om tijdig actie te ondernemen voor het personeel. Volgens de Algemene wet bestuursrecht (Awb) moet er bij een langdurige subsidierelatie een redelijk termijn worden aangekondigd als de subsidie gaat wijzigen/vervallen om te kunnen anticiperen op frictiekosten. In dit geval is het besluit van overdracht in april 2016 genomen en was de werkelijke overdracht aan Lumens op 1 oktober waardoor de subsidie voor Het Klooster per 1 oktober stopte. Een heel mooi resultaat maar te kort dag om te anticiperen op de personele gevolgen.

Het vaste personeel wat bij Het Klooster werkte is per 1 oktober bij 't Hazzo ingezet. Voorheen werd er bij 't Hazzo op reguliere basis personeel ingehuurd omdat duidelijk is dat 't Hazzo bij opening van het MFG gesloopt gaat worden. Deze inhuur neemt door toevoeging van het personeel van Het Klooster sterk af, echter de kosten van vast personeel zijn hoger dan van ingehuurd personeel door onder andere doorbetaling in vakantie perioden. De verwachting is dat er door deze toevoeging van personeel € 30.000 extra subsidie nodig is voor 't Hazzo.

Consequentie:

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

Thema 4. Sociale voorzieningen

Begeleidingskosten IOAW/ IOAZ

De gemeente Eindhoven brengt vanaf 2018 de (begeleidingskosten) IOAW/IOAZ cliënten in rekening. Uitgaande van de aantallen die voor 2017 zijn afgesproken en een index van 0,5% komen de kosten voor 2018 op € 442.875,80. In de begroting van 2018 is hiervoor € 420.470 opgenomen; dat betekent dat de begroting vanaf 2018 structureel bijgesteld dient te worden met € 22.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 22.000. (structureel/ nadeel) vanaf 2018

Thema 5. Jeugdhulp

Individuele voorzieningen jeugdhulp

Individuele voorzieningen jeugdhulp: In de 9^e turap van 2016 hebben we de jeugdzorgkosten incidenteel aangepast voor boekjaar 2016. Dit was een bewuste keuze omdat dit sterk gebaseerd was op aannames. Nu de jaarrekeningcijfers 2016 bekend zijn en de huidige inzet van zorg kunnen we nu een reële incidentele aanpassing maken voor (boekjaar) 2017. We verhogen het begrote bedrag in 2017 met € 903.000. (incidenteel nadeel) De structurele aanpassing vanaf boekjaar 2018 wordt ter besluitvorming meegenomen in de Kadernota 2018.

Veiligheid, jeugdbescherming en – reclassering: er vindt een verschuiving plaats van deze post naar de post individuele voorzieningen jeugdhulp, waardoor het begrote bedrag kan worden verlaagd met € 202.000. (incidenteel voordeel, structureel voordeel wordt meegenomen in de kadernota 2018).

Per saldo is dit een bijstelling op jeugd van € 701.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 701.000 (incidenteel nadeel)

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

PGB wmo en jeugd

In de meerjarenbegroting 2017-2020 is het totale PGB begroot op €375.000. In 2016 zijn de uitgave €327.368. Er is meer Zorg in Natura verstrekt en dus een verschuiving naar Maatwerkvoorziening natura immaterieel Wmo en Individuele voorzieningen natura jeugd. De Maatwerkvoorziening natura immaterieel Wmo behoeft geen aanpassing en de Individuele voorzieningen natura jeugd heeft een aanpassing zoals hiervoor is gemeld. Het PGB Wmo en jeugd kan met €50.000 naar beneden worden bijgesteld naar €325.000. (incidenteel voordeel, structureel voordeel wordt meegenomen in de kadernota 2018).

Consequentie:

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

Programma Ruimtelijke Domein

Thema 7. Milieu en duurzaamheid

Zonnepanelen op Sporthal 't Hazzo

Voor de realisatie van zonnepanelen op sporthal 't Hazzo is een investering van maximaal³ van €100.000,- begroot. E.e.a. is vastgesteld in de raad 21 maart.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 2.000 (structureel voordeel) (€ 1.000 voor 2017) Gezien het geringe saldo wordt dit verwerkt vanaf de begroting 2018
- Vast te stellen een krediet ad. € 100.000 voor de realisatie van zonnepanelen.

Programma Algemeen bestuur en veiligheid

N.v.t.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

N.v.t.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Tijdelijke formatie

Het college heeft op 10 januari 2017 besloten om tijdelijke formatie toe te kennen. Het betreft tijdelijke formatie voor de duur van één jaar voor team Burgerzaken (8 uur) en GCC (18 uur) van de afdeling Dienstverlening. De kosten voor deze tijdelijke formatie worden gedekt uit het budget knelpunten organisatie 2016. Dit budget (€ 150.000) is door de raad bij de begroting 2016 structureel ter beschikking gesteld om knelpunten binnen de formatie op te lossen. Voor 2017 resteert er dan nog een budget van € 2.875. Vanaf 2018 is er nog een structureel budget van € 37.300 beschikbaar.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties

ICT gemeentehuis (V 3)

De totale initiële investeringskosten ICT Multifunctioneel gemeentehuis (MFG) bedragen € 477.000, waarvan € 202.000 binnen de bestaande begroting wordt opgevangen. Voor €275.000 is geen dekking binnen de begroting voorzien.

Een Collegeadvies over de ICT-kaders en de dekking is in maart aan het college voorgelegd. Daarin is geadviseerd de ICT-kosten, €275.000, te dekken vanuit het bestaande krediet MFG.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties

Bijlage A: Effecten 4e Turap 2017

³ Een eventueel behaald aanbestedingsvoordeel wordt verwerkt in een van de volgende Turaps.

Financiële uitkomst verwerking 4eTurap		2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
Programma Dienstverlening:					
D1	N.v.t.				
Programma Sociaal Domein:					
S1	t Hazzo	-30 N			
S2	Begeleidingskosten IOAW/ IOAZ		-22 N	-22 N	-22 N
S2	Individuele voorzieningen jeugdhulp	-701 N			
S3	PGB wmo en jeugd	50 V			
Programma Ruimtelijk Domein:					
R1	Zonnepanelen op Sporthal 't Hazzo	1 V	2 V	2 V	2 V
Programma Algemeen bestuur en veiligheid:					
A1	N.v.t.				
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:					
O1	N.v.t.				
Bedrijfsvoering:					
B1	Tijdelijke formatie	0			
B2	ICT gemeentehuis	0			
Resultaat 4e Turap 2017		-680 N	-20 N	-20 N	-20 N

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor 2017 - 2020.

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 4e Turap 2017)					
Meerjarenperspectief		2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
Saldo begroting:					
Primaire begroting jaar		0 V	125 V	29 V	39 V
Onvoorzien lasten structureel 2017 - 2020		90 V	90 V	90 V	90 V
Eenmalig onvoorzien begroting 2017		74 V			
Septembercirculaire 2016 (1e wijz.'17)		53 V	263 V	407 V	452 V
Extra toekenning jeugdzorg/Wmo 2015			-250 N	-250 N	-250 N
Totaal besteedbaar		217 V	228 V	276 V	331 V
Mutaties ten laste van onvoorzien 2017:					
1	9e Turap 2016	-37 N	3 V	3 V	3 V
2	1e Turap 2017	-83 N	-27 N	-27 N	-27 N
3	2e Turap 2017	0	0	0	0
4	3e Turap 2017	-17 N	-10 N	-10 N	-14 N
5	4e Turap 2017	-680 N	-20 N	-20 N	-20 N
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien		-817 N	-54 N	-54 N	-58 N
Resultaat (na verwerking 4e Turap 2017)		-600 N	174 V	222 V	273 V