

d.d. 27 juni '16 (versie raad 19 juli 2016)

Vijfde Tussenrapportage 2016 (5^e Turap)

(19 juli 2016 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN.....	4
Thema 7. Milieu en duurzaamheid	4
Thema 8. Openbare ruimte.....	4
Thema 9. Ruimtelijke ontwikkeling en economie	4
Bedrijfsvoering	4
BIJLAGE A: EFFECTEN 5^E TURAP.....	8
BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE.....	8

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de 5e tussenrapportage, bijstellingsmoment, van 2016. In deze Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2016 en volgende jaren beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2016. Dit is de laatste Turap, richting raad, voor het zomerreces.

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 flinke positieve financiële bijstelling zien ad. € 249.000 (bijlage A) voor de jaren 2016 t/m 2020. De voor Waalre positieve Meicirculaire ad. € 249.000 voor 2016 is verwerkt in dit saldo.

Na verwerking van deze Turap sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **positief saldo** ad. € 203.000 voor 2016. Het meerjarenbeeld na 2016 laat, na verwerking van de financiële effecten, tevens een **positief beeld** zien. In dit financiële beeld is het besluit over de Kadernota 2017 nog niet meegenomen. Bij een meerjarige financiële doorkijk moet u uiteraard wel rekening houden met deze Kadernota 2017.

Onderstaand overzicht geeft het geprognosticeerde resultaat voor de jaren 2016-2020.

Huidige financiële beeld	2016	2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000</i>					
Saldo primaire begroting 2016 - '20	2 V	6 V	13 V	89 V	120 V
Septembercirculaire '15	66 V	61 V	150 V	143 V	339 V
Saldo onvoorzien (S + I, in begroting)	190 V	90 V	90 V	90 V	90 V
Beschikbaar op begrotingsbasis	258 V	157 V	253 V	322 V	549 V
Mut. Gedurende 2015 (raadsbesl.+Turap)	-187 N	-147 N	-147 N	-147 N	-147 N
Resultaat 31-12-2015 (begrotingsbasis)	71 V	10 V	106 V	175 V	402 V
Mut. Gedurende 2016 (raadsbesl.+Turap)	-117 N	-213 N	-221 N	-221 N	-215 N
Totaal t/m 4e Turap 2016	-46 N	-203 N	-115 N	-46 N	187 V
<u>Mutatie van deze Turap:</u>					
Meicirculaire '16	249 V	256 V	236 V	113 V	17 V
Overige mutatie 5e Turap 2016	0	0	0	0	0
Tot. voorstel 5e T. 2016 (19/7 raad)	249 V	256 V	236 V	113 V	17 V
Resultaat na verwerking 5e Turap 2016	203 V	53 V	121 V	67 V	204 V

Let op: het voornemen kadernota 2017, tot verwerken posten in de begroting 2017, is niet meegenomen in dit saldo.

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

Thema 7. Milieu en duurzaamheid

Uitvoering afvalproef

Voor de uitvoering van de afvalproef in Waalre is subsidie gevraagd aan de provincie Noord-Brabant. De provincie heeft positief beschikt op de aanvraag en daarmee een bedrag van € 222.160 beschikbaar gesteld. Hiermee kunnen alle kosten die gemaakt moeten worden voor de voorbereiding en uitvoering van de afvalproef gedekt worden.

Consequentie:

- Beheertechnische afwijking zonder financiële consequenties

Thema 8. Openbare ruimte

Grondwateroverlast Arembergstraat en omgeving

In de Arembergstraat en omgeving ondervinden de bewoners structurele overlast van een hoge grondwaterstand. Om hieraan een einde te maken zal een drainagesysteem worden aangelegd. De kosten hiervoor, € 265.000, worden betaald uit het reeds beschikbare krediet GRP 2015 (overheveling). Dit is mogelijk omdat de rioolheffing een breed karakter heeft: water in de brede zin van het woord valt onder de rioolheffing.

Consequentie:

- Beheertechnische afwijking zonder financiële consequenties

Thema 9. Ruimtelijke ontwikkeling en economie

Programma Algemeen bestuur en veiligheid

N.v.t.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Thema 12. Algemene Dekkingsmiddelen

Gemeentefonds (bijstellingsmoment meicirculaire 2016)

Na verwerking van de vorige aanpassing op het Gemeentefonds (decembercirculaire 2015) zijn er verschillende ontwikkelingen vanuit het Gemeentefonds geweest. Ontwikkelingen die effect hebben op het meerjarenbeeld 2016 t/m 2020 zijn 14 juni

2016 aan u gemeld via een Raadsinformatiebrief ten behoeve van de behandeling van de Kadernota 2017. De meerjarige effecten worden opgenomen in de begroting 2017 die 8 november 2016 behandeld wordt in de raad.

De effecten van deze Meicirculaire voor het jaar 2016, voordelig € 380.000 (€ 249.000 Algemene Uitkering en € 131.000 Sociaal Domein) leest u hierna. De verwachte inkomsten uit het Gemeentefonds 2016 bedraagt vanaf de Meicirculaire € 16.821.000 (€ 11.521.000 Algemene Uitkering en € 5.300.000 Sociaal Domein).

Hieronder treft u aan de mutatie Algemene Uitkering en Deelfonds Sociaal Domein voor de jaren 2016 – 2020.

Vershil Mei 2016 en December 2015					
	Jaren				
	2016	2017	2018	2019	2020
<u>Algemene Uitkering</u>					
Algemeen deel Gemeentefonds	203.765	176.387	156.347	33.523	72.313-
Wet maatschappelijke ondersteuning 2007	45.216	79.768	79.768	79.768	89.087
Totaal mutatie Algemene Uitkering	248.981	256.155	236.115	113.291	16.774
<u>Deelfonds Sociaal Domein</u>					
Decentralisatie AWBZ naar WMO	16.996	46.655	82.705	82.286	67.634
Decentralisatie jeugdzorg	39.418	221.316	238.900	236.233	236.577
Re-integratie	-	5.992-	7.792-	7.838-	7.847-
Wsw	74.609	84.114	85.965	93.464	85.927
Subtotaal	131.023	346.093	399.778	404.145	382.291
Totaal	380.004	602.248	635.893	517.436	399.065
	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging

Algemene Uitkering (O1)

Een hogere Algemene Uitkering ontvangt Waalre voor boekjaar 2016 ad. € 248.981.

Alleen de mutatie van boekjaar 2016 wordt toegelicht. Deze toelichting geldt ook voor de jaren 2017 – 2020.

Aanpassing Algemene Uitkering n.a.v. bijstellingsmoment Mei 2016		
Stand Algemene Uitkering (december 2015)		€ 11.271.878
<u>Mutaties Meicirculaire voor 2016</u>		
Wet maatschappelijke ondersteuning 2007	€ 45.216	
Voorschoolse voorziening peuters	€ 7.998	
Ontwikkeling uitkeringsbasis en accressen	€ 190.767	
Overige bijstelling	€ 5.000	
Totaal aanpassing 2016 Algemene Uitkering		248.981
Totaal ontvangst boekjaar 2015		€ 11.520.859

Wet maatschappelijke ondersteuning 2007

Het ontvangen bedrag Wmo 2007 voor Waalre is bijgesteld door verschillende bijstellingen zoals loon- en prijsbijstelling die is toegekend, budget voor verbetering arbeidsmarktpositie en door het gebruikt van actuelere gegevens.

Voorschoolse voorziening peuters (S 1)

Rijk en gemeenten hebben bestuurlijke afspraken gemaakt over een aanbod voor alle peuters. Met deze afspraken wordt alle peuters de mogelijkheid gegeven om naar een voorschoolse voorziening te gaan. Via de afspraken zetten gemeenten zich actief in om een aanbod te realiseren voor de groep peuters zonder recht op kinderopvangtoeslag die nu niet naar een voorschoolse voorziening gaat. Ook Waalre zal aan deze verplichting moeten voldoen. Om aan deze verplichting te kunnen voldoen ontvangt Waalre de komende jaren een bedrag om deze Voorschoolse voorziening gedeeltelijk te kunnen financieren. Tegenover deze ophoging is het voornemen om de uitkering Versterking Peuterspeelzaalwerk te stoppen vanaf 2018. Waalre ontvangt dus geen extra gelden t.b.v. de peuters.

Ontwikkeling uitkeringsbasis en accressen

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds voor Waalre. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de 'trap op trap af' methode wordt het accres genoemd. Het accres laat een daling zien voor de komende jaren.

Bij het begrip ontwikkeling van de uitkeringsbasis praten we over de mutaties van de landelijke aantallen inwoners, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden, WOZ-waarden enzovoort verrekend met een uitkeringsbasis. Zowel de uitkeringsbasis als de aantallen zijn gestegen.

Het totaal aan accressen, ontwikkeling in de uitkeringsbasis en Woz waardering laat een stijging zien aan inkomsten voor de jaren 2016 t/m 2019. 2020 laat een daling zien t.o.v. de decembercirculaire 2015.

Verhoogde Asielinstroom

In het Uitwerkingsakkoord Verhoogde Asielinstroom is landelijk afgesproken om bedragen voor vergunninghouders aan gemeenten beschikbaar te stellen volgens het uitgangspunt 'geld volgt vergunninghouder'. Gemeenten ontvangen te zijner tijd een bedrag per geplaatste vergunninghouder in die gemeente.

Via het trap op- trap af mechanisme heeft Waalre een uitkering ontvangen. Dit bedrag is landelijk direct onttrokken om de 'Verhoogde Asielinstroom' te voeden. Dus tot nu toe is e.e.a. budgetneutraal. Het is de bijdrage die alle gemeenten betalen om de verhoogde asielstroom te bekostigen.

Nu bekend is hoeveel beschikbaar is in de decentralisatie-uitkering 'Verhoogde asielinstroom' kunnen gemeenten daar een beroep op doen naar rato van het aantal op te vangen extra statushouders om hiermee hun kosten te dekken. Het gaat om kosten aan eerstejaarsopvang alsmede integratie en participatie van vergunninghouders. Dit volgens het principe 'geld volgt statushouder'. Neemt een gemeente meer dan evenredig statushouders op, kan ook meer dan evenredig een beroep op de DU worden gedaan. En zo wordt indirect het gedrag van gemeenten beïnvloed, want gemeenten die minder dan evenredig statushouders opvangen hebben wel een evenredige bijdrage betaald door verlaging van de uitkeringsfactor ter voeding van de DU en ontvangen minder dan evenredig uit de DU.

Momenteel is nog geen lijst bekend hoeveel iedere gemeente uit de DU ontvangt. Dat is nog onderwerp van nadere uitwerking. Gedacht wordt aan een bedrag van circa € 6.000 (eenmalig) per nieuwe statushouder, waarbij de inschatting wordt gemaakt dat er landelijk in 2016 en 2017 jaarlijks 32.000 statushouders extra instromen.

De inkomsten die Waalre verwacht te ontvangen zijn in deze berekening niet meegenomen aangezien de precieze hoeveelheid asielinstream nog niet bekend is. Daarnaast is ook nog niet bekend hoeveel kosten hier tegenover staan om deze instroom te bekostigen.

Groot onderhoud aan het verdeelstelsel (verdiepingsonderzoek Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing, VHROSV)

Over dit onderwerp is in deze meicirculaire geen nieuwe verdeling gegeven. Eerst moet nog overleg met de VNG komen, waarna de fondsbeheerders deze zomer een besluit nemen. Resultaten worden in de komende septembercirculaire 2016 gepubliceerd.

Deze uitstelactie is erg vervelend voor het begrotingsbeleid van gemeenten. Het kan de budgettaire positie van individuele gemeenten beïnvloeden.

Deelfonds Sociaal Domein (3D-taken) (O2 en O3)

Afgesproken is om de aanpassing van het budget op de het Sociaal Domein, één op één door te leggen naar de begrotingsposten (kosten, uitgaven) die samenhangen met het Sociaal Domein. In een Raadsinformatiebrief is wel toegelicht dat de inkomsten van het Sociaal Domein de komende jaren nog dalen, echter minder dan in de aan de raad verstrekte Kadernota 2017 is toegelicht. Hiermee wordt het risico minder groot.

Als inkomsten nemen we de bedragen die vanuit de rijksoverheid in de circulaire gecommuniceerd worden. Met ingang van 2016 zijn de objectieve verdeelmodellen voor de WMO 2015 en Jeugdzorg van toepassing. In de meicirculaire 2016 zijn de bedragen voor Waalre ten opzichte van de Decembereirculaire 2015 positief bijgesteld.

De macrobudgetten zijn ten opzichte van de decembereirculaire 2015 gewijzigd. De belangrijkste mutaties waardoor Waalre een hoger uitkering ontvangt zijn o.a. loon- en prijsbijstelling 2016, afschaffen ouderbijdrage Jeugdzorg, Afrekening PGB's WMO en gemeentelijke bijdrage aan de uitvoeringskosten van de SVB in 2017.

De verdeling voor 2017 is in deze circulaire definitief wat betreft de maatstaven en gehanteerde aantallen. Daarmee wordt stabiliteit gecreëerd.

Deelfonds Sociaal Domein	2016	2017	2018	2019	2020
Decentralisatie AWBZ naar WMO	16.996	46.655	82.705	82.286	67.634
Decentralisatie jeugdzorg	39.418	221.316	238.900	236.233	236.577
Re-integratie	-	5.992-	7.792-	7.838-	7.847-
Wsw	74.609	84.114	85.965	93.464	85.927
Subtotaal	131.023	346.093	399.778	404.145	382.291
	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging

Consequentie:

Hieronder alleen de consequenties voor boekjaar 2016. Het meerjarige effect wordt meegenomen in de programmabegroting 2017 – 2020.

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 248.981 (incidenteel voordeel) *Algemene Uitkering deel*
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 131.023 (incidenteel voordeel) *Sociaal Domein deel (inkomsten)*
- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 131.023 (incidenteel nadeel) *Algemene Uitkering deel (uitgaven)*

Bijlage A: Effecten 5^e Turap

Hieronder een overzicht van de mutatie van deze 5e Turap 2016.

Financiële uitkomst verwerking 5eTurap		I/S	2016	2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>							
<u>Programma Dienstverlening:</u>							
D1	N.v.t.						
<u>Programma Sociaal Domein:</u>							
S1	N.v.t.						
<u>Programma Ruimtelijk Domein:</u>							
R1	n.v.t.						
<u>Programma Algemeen bestuur en veiligheid:</u>							
A1	N.v.t.						
<u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:</u>							
O1	Ophoging Algemene Uitkering	S	249 V	256 V	236 V	113 V	17 V
O2	Ophoging Sociaal Domein	S	131 V	346 V	400 V	404 V	382 V
O3	Ophoging kosten Sociaal Domein	S	-131 N	-346 N	-400 N	-404 N	-382 N
<u>Bedrijfsvoering:</u>							
B1	N.v.t.						
Resultaat 5e Turap 2016			249 V	256 V	236 V	113 V	17 V

I = incidenteel, S=structureel

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor de komende jaren. Bij iedere Turap zijn de financiële aanpassingen van alle voorgaande Turap's en alle raadsbesluiten tot op dit moment verwerkt en ook inzichtelijk.

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 5e Turap 2016)						
Meerjarenperspectief	2016	2017	2018	2019	2020	
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>						
<u>Saldo begroting:</u>						
1. Primaire begroting jaar	2 V	6 V	13 V	89 V	120 V	
Onvoorzien lasten structureel 2016 - 2020	90 V	90 V	90 V	90 V	90 V	
Eenmalig onvoorzien begroting 2016	100 V					
Beschikbaar (excl. Sept. Circulaire)	192 V	96 V	103 V	179 V	210 V	
Septembercirculaire 2015 (1e wijz.'16)	66 V	61 V	150 V	143 V	339 V	
Beschikbaar op begrotingsbasis	258 V	157 V	253 V	322 V	549 V	
<u>Mutaties ten laste van onvoorzien 2015:</u>						
1 Mutaties 7e t/m 10e Turap 2015	-166 N	-126 N	-126 N	-126 N	-126 N	
2 stedenband met Ishøj (raadsbesl. 6/10/'15)	-21 N	-21 N	-21 N	-21 N	-21 N	
Stand per 31-12-2015 (begrotingsbasis)	71 V	10 V	106 V	175 V	402 V	
<u>Mutaties ten gunste van onvoorzien 2016:</u>						
1 1e Turap 2016	50 V	13 V	-17 N	-17 N	-11 N	
2 2e Turap 2016	-24 N	-13 N	-13 N	-13 N	-13 N	
3 3e Turap 2016	-121 N	-191 N	-191 N	-191 N	-191 N	
4 4e Turap 2016	-22 N	-22 N				
5 5e Turap 2016	249 V	256 V	236 V	113 V	17 V	
Totaal mutaties ten gunste onvoorzien	132 V	43 V	15 V	-108 N	-198 N	
Resultaat (na verwerking 5e Turap)	203 V	53 V	121 V	67 V	204 V	