

**Negende Tussenrapportage 2019
(9^e Turap)**

3 december 2019 oordeelsvorming Raad

17 december 2019 besluitvorming Raad



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN	4
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	4
Programma 1 Veiligheid.....	6
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	6
Programma 3 Economie	6
Programma 4 Onderwijs.....	7
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	7
Programma 6 Sociaal domein.....	8
Programma 7 Volksgezondheid en milieu.....	9
Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV.....	10
Bedrijfsvoering	10
Bijlage A: Effecten 9e Turap 2019	12
Bijlage B: verloop budgettaire ruimte.....	13

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de laatste tussenrapportage van 2019. In deze Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2019 en volgende jaren al beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2019.

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 boekingsjaar (2019).

2. Financiële foto (samenvatting en conclusies)

Na verwerking van deze 9^e Turap 2019 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **negatief saldo** ad. **€ 175.000** voor 2019.

Voorgesteld wordt om dit nadeel te dekken uit de reserve vrij besteedbaar.

Onderstaand overzicht geeft een financieel inzicht van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2019. Het definitieve resultaat zullen wij bij de jaarrekening 2019 aan u presenteren.

Financiële uitkomst verwerking 9eTurap	2019	
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>		
Totaal t/m 8e turap 2019 (vorige)	-189	N
Mutaties 9e turap 2019	14	V
Resultaat na verwerking 9e turap 2019	-175	N

Het meerjarenbeeld 2020-2022 wordt in deze 9^e Turap 2019 niet aan u gepresenteerd. De programmabegroting 2020-2023 is eind september aan u toegezonden en is leidend voor de meerjarencijfers.

3. Resultaatgebieden

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

0.1 Buitenlandse betrekkingen

In 2019 is een beperkt deel van het budget voor buitenlandse betrekkingen gebruikt. In de komende maanden zijn er ook geen activiteiten meer gepland, waardoor € 8.000 van het budget voor 2019 kan vrijvallen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 8.000 (incidenteel voordeel)

0.2 Burgerzaken en verkiezingen

Er zijn in 2019 minder gebruiksmaterialen voor burgerzaken aangekocht dan begroot. Dit heeft er onder andere mee te maken dat de vraag naar trouwboekjes op dit moment minder is dan voorheen. Daarbij zijn er vanwege de toenemende digitalisering van werkprocessen, minder gebruiksmaterialen nodig, een voordeel van € 5.000 voor 2019.

Het aantal inwoners dat naturaliseert of opteert voor de Nederlandse nationaliteit neemt gestaag toe. Hierdoor zijn de inkomsten voor de algemene secretarieleges hoger dan begroot, een voordeel van € 7.000 voor 2019.

Bij het opstellen van de begroting 2019 is rekening gehouden met de organisatie voor twee verkiezingen. Door het efficiënter inrichten van de stemlocaties, zijn de uitgaven voor beheer en onderhoud, alsmede de bemensing van de stembureaus flink lager dan begroot. Totaal levert dit een voordeel op van € 13.000 voor 2019.

Consequentie:

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

0.3 Vastgoedbeheer

Er zijn voorbereidende werkzaamheden verricht in 2019 voor de aanpak van ongeregistreerd grondgebruik. Deze werkzaamheden en de aanpak die daaruit voortvloeit, wordt uitbesteed. Het gaat om inventarisatie van ongeregistreerde gronden in Waalre ter waarde van € 6.700. Na de inventarisatie kan worden ingeschat wat de aanpak gaat kosten en opleveren.

Vanwege de kavelruil in Dommeldal de Hogt zijn er in 2019 minder percelen landbouwgrond verpacht. Daardoor is er in 2019 een aanzienlijk lagere opbrengst uit pacht. Daarbij zijn ook de pachtnormen voor 2019 aanzienlijk lager dan voor 2018 het geval was. De pachtbijdragen worden jaarlijks landelijk vastgelegd en Waalre sluit daar bij aan. Per saldo een nadeel van € 3.500. Voor 2020 is de begroting hierop aangepast.

In 2019 zijn minder opbrengsten ontvangen uit de verhuur van vastgoed. Enerzijds komt dat doordat halverwege 2019 een pand is vrijgekomen. Het is de bedoeling om deze af te stoten. Anderzijds zijn er wijzigingen in de afspraken over het verhuren van een pand dat wordt ingezet voor huisvesting van statushouders. In het eerste kwartaal van 2019 was er leegstand vanwege werkzaamheden. Daarnaast is geconstateerd dat er minder behoefte is aan verhuur van 4 kamers en meer behoefte aan verhuur aan één gezin. Dat

heeft als consequentie dat de huurbijdrage ongeveer wordt gehalveerd. Per saldo is er een nadeel van € 17.000. Voor 2020 is de begroting aangepast.

Tot slot zijn er nog een aantal mutaties op de post vastgoedbeheer waaronder een voordeel op de verkoop van reststroken (€ 18.000), OZB (€ 2.500) en verzekeringen (€ 1.500) en een nadeel op verhuur van overtollige stukjes grond (paardenweitjes e.d.).

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 7.200 (incidenteel nadeel)

0.4 Overhead

Huurinkomsten door Gemeente van Stichting Het Huis van Waalre

Volgens de huurovereenkomst tussen de gemeente en de Stichting Het Huis van Waalre bedraagt de huur jaarlijks € 30.000. In de begroting 2020 is al rekening gehouden met deze opbrengst.

Consequentie:

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

Onderhoudskosten en overige lasten MFG

Doordat de verschillende kosten in het kader van de verschillende onderhoudskosten voor het huis van Waalre hoger uitvallen en voor hun aandeel niet doorbelast kunnen worden naar de stichting Huis van Waalre, drukken deze kosten voor een totaal van € 37.500 op de reguliere begroting. In de begroting 2020 is er al een stijging van de kosten meegenomen zodat dit nu incidenteel wordt opgenomen voor 2019.

Bij de post "druk- en bindwerk" kan eenmalig € 10.000 worden afgehaald. Bij de post "kantine en koffievoorziening" kan € 5.000 worden afgehaald, aangezien de voorraad van de koffie op 1-1-2019 op peil was.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad € 37.500 (incidenteel nadeel) en € 15.000 (incidenteel voordeel).

Informatieveiligheid

Vanwege ziekte bij de Chief information & Security Officer zijn diverse activiteiten niet opgepakt die in het plan 2019 waren afgesproken. Dit zorgt voor een voordeel in boekjaar 2019.

Consequentie:

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

0.61/0.62 en 0.64 Belastingen

De opbrengst van de gebruikersheffing niet-woningen is lager uitgevallen door de leegstand van bedrijfspanden. De opbrengst van de ozb eigenaren woningen is hoger uitgevallen omdat er meer woningen in aanbouw waren op 1-1-2019 dan verwacht.

Het aantal toeristische overnachtingen in 2019 is hoger dan in eerste instantie verwacht. Dit leidt tot een hogere opbrengst.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 57.500 (incidenteel voordeel)

0.7 Algemene uitkering

In 2019 is er een nabetaling van de algemene uitkering ontvangen over het jaar 2018 als gevolg van het achteraf vaststellen van maatstaven die de basis zijn voor de berekening van die algemene uitkering. Over 2018 krijgen wij eenmalig een nabetaling van € 7.500.

Consequentie:

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

Programma 1 Veiligheid

N.v.t.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

2.1 Bereikbaarheidsagenda ZOB 2017-2030

Bij besluit van de raad d.d. 23 Oktober 2019 is ingestemd met de cofinanciering ten behoeve van de samenwerkingsovereenkomst Bereikbaarheidsagenda Zuidoost Brabant 2017-2030. De kosten in 2019 bedragen voor de programmaorganisatie €10.500 en voor de bijdrage regiobrede projecten (smart mobility, werkgeversaanpak, organiseren in multimodale knooppunten/overstappunten) voor Waalre bedraagt € 38.500.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties

Programma 3 Economie

3.1, 3.3 en 3.4 Economie en toerisme

In het jaar 2019 zijn bijeenkomsten met het bedrijfsleven en publicaties met name gedekt door projectbudgetten (b.v. bijeenkomsten over de werklocaties en centrum Aalst), waardoor het budget van € 4.000 voor bedrijvencontactfunctie in 2019 niet zal worden besteed. De kosten voor de totstandkoming van de visie vitaal dorpschart 2.0 zijn grotendeels gedekt uit krediet dorpschart Aalst en niet uit het budget economisch beleid waardoor € 5.000 kan vrijvallen in 2019.

Het opstellen van de beleidsnota toerisme en recreatie is verschoven naar 2020, waardoor in 2019 nog geen concrete projecten/ acties zijn benoemd. Daardoor kan € 10.000 vrijvallen in 2019 van het budget voor toerisme en recreatie. In 2019 zijn wel uitgaven gedaan aan het ruiters-mennetwerk, deelname aan verkenning van Gogh Nationaal Park en een bijdrage aan de route- beheertaken van Visitbrabant.

Consequentie:

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

Programma 4 Onderwijs

N.v.t.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

5.2 Binnen- en buitensportaccommodaties

Per 1 januari 2019 is een wetwijziging doorgevoerd waardoor "gelegenheid geven tot sportbeoefening" niet meer met BTW mag worden belast. Daarom mogen wij de BTW op de kosten van sport niet meer terugvragen bij de belastingdienst. Het nut van de aanwezige sportstichting is hiermee te komen vervallen en de stichting is dan ook per 1 januari 2019 opgeheven. Vanaf die datum hebben we het onderhoud van de sportparken en de energiekosten teruggenomen. Deze belastingen wij vervolgens door aan de verenigingen.

Voor het BTW nadeel hebben we een subsidieaanvraag (SPUK) ingediend. In oktober 2019 is bekend geworden dat we €64.407 uitgekeerd gaan krijgen. Dit bedrag hebben we nodig om de onderhoudskosten en het BTW nadeel te dekken.

In totaal gaan de lasten met € 85.000 omhoog. Dit wordt gecompenseerd door de subsidieaanvraag (SPUK) en de vergoeding van de verenigingen voor de energielasten.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 85.000 (incidenteel nadeel) en € 85.000 incidenteel voordeel, dus budgettair neutraal.

5.6 Aanvullende subsidie Stichting Openbare Bibliotheek Eindhoven

Met terugwerkende kracht vanaf 2018 ontvangt de bibliotheek een aanvullende subsidie voor de kosten die zij aan huur betaalt aan de Stichting Het Huis van Waalre.

In 2019 gaat het om een éénmalige subsidie van € 25.000 (€ 5.000 hiervan heeft betrekking op de periode oktober tot en met december 2018) en vanaf 2020 is het budget voor de bibliotheek structureel opgehoogd.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. 2019 € 20.000 (incidenteel nadeel).

5.7 Plantsoenen en Laanbomen

Schade noodweer

Op dinsdag 4 juni 2019 trok zeer zwaar noodweer over Waalre. Gevolg, veel schade aan de openbare ruimte. De herstelkosten vallen hoger uit dan in eerste instantie werd verwacht. Uit de nadere inspectie van de openbare ruimte is gebleken dat er nog veel uitgelopen takken in bomen hangen welke in het kader van de (verkeer)veiligheid nog

verwijderd en afgevoerd moeten worden. Hierdoor is er ook meer onderhoudsnoei nodig. Verder lag er langs wegen en paden veel meer uitgewaaid takhout dan verwacht.

Schade droogte

In 2019 was voor het tweede opeenvolgende jaar extreem droog. Hierdoor is er weer meer beplanting afgestorven en is langdurig water gegeven aan jonge beplanting en bomen. Verder zijn er ook verdroogde gazons hersteld en hebben op een aantal plaatsen de bloembollen geleden onder de droogte .

Vervangen beplanting(inboet)

Als gevolg van storm, noodweer en droogte moet veel beplanting en bomen worden vervangen(inboet).

Extra inhuur toezicht

De opzichter is wegens ziekte langdurig afwezig. Zijn vervanging duurt langer dan verwacht. Kosten komen ten lasten van het product Plantsoenen en Laanbomen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 65.000 (incidenteel nadeel)

Programma 6 Sociaal domein

6.3 WWB thuiswonende < 65 jaar

De gebundelde uitkering over 2019 is bij beschikking van 30 september 2019, definitief door het Min. SZW vastgesteld op € 2.725.554

In de begroting was een voorlopig budget van € 2.792.667 opgenomen. Hierdoor is er een incidenteel nadeel van € 67.133.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 67.133 (incidenteel nadeel)

6.3 Bijzondere bijstand

De uitgaven bijzondere bijstand vallen lager uit dan verwacht. Budget kan worden verminderd met € 35.000.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 35.000 (incidenteel voordeel)

6.4 Participatievoorzieningen

Uitgaven nemen toe voor deelname aan het participatiebedrijf en er is een toename van het aantal loonkostensubsidies en hierbij behorende begeleidingsvergoeding van ca. € 5.000 p.p.

Voordeel van de bijzondere bijstand hiervoor gebruiken en het budget met € 35.000 verhogen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 35.000 (incidenteel nadeel)

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

7.3 Ophalen huisvuil

Als gevolg van de verkoop van de vuilniswagen en het feit dat gemeente Waalre de sortering van PMD afval niet meer zelf uitvoert, zijn er enkele begrotingswijzigingen noodzakelijk die per saldo zorgen voor een voordeel van € 60.000 (€ 277.000 voordeel en € 217.000 nadeel).

Bij de jaarrekening 2018 is er een hogere onttrekking geweest uit de voorziening afvalstoffenheffing dan in de begroting 2018 was opgenomen. Hierdoor is het saldo van de voorziening gedaald naar € 20.423. Dit is dus ook het maximale bedrag dat kan worden onttrokken uit de voorziening in 2019. Bij het opmaken van de begroting 2019 is nog uitgegaan van een onttrekking van € 80.792. per saldo een nadeel van € 80.792 -/- € 20.423 = € 60.369.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 277.000 (incidenteel nadeel) en € 277.000 (incidenteel voordeel), per saldo neutraal

7.2 Bergbezinkbassin Voorbeeklaan

Conform het GRP 2018-2022 is het pompgemaal en de elektrische installatie in het bergbezinkbassin aan de Voorbeeklaan toe aan renovatie. De voorbereiding is afgerond en de aanbesteding voor uitvoering van de werkzaamheden wordt binnenkort opgestart. De kosten zijn geraamd op € 100.000 en zijn opgenomen in het GRP. De afschrijvingskosten van dit krediet komen ten laste van de voorziening riolering.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties

7.2 Aanleg drainage Arembergstraat

Middels een RIB d.d. 28 augustus 2018 is de raad geïnformeerd over extra kosten aanleg drainage Arembergstraat in verband met onderzoek munitie, onderzoek asbesthoudende funderingslagen, aansluitingen op privéleidingen en extra uitvoeringskosten. De werkzaamheden zijn inmiddels afgerond en de extra kosten bedragen in totaal € 243.000. De afschrijvingskosten van het totale krediet komen ten laste van de voorziening riolering.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties

7.2 Rioolontstoppingen

In 2019 zijn aanzienlijk minder meldingen geweest van rioolverstoppingen ten opzichte van voorgaande jaren. Mogelijk dat dit een gevolg is van minder hevige regenval in 2019.

De kosten van rioolontstoppingen worden gedekt uit de voorziening riolering. Door de lagere kosten stijgt de storting in de voorziening.

Consequentie:

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

Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV

8.1 Anterieure overeenkomsten

Met initiatiefnemers /ontwikkelaars van diverse ruimtelijke ontwikkelingen zijn exploitatiebijdragen en fondsafdrachten, op basis van de door de raad vastgestelde Nota Kostenverhaal, overeengekomen. Een groot deel hiervan is op voorhand niet begroot omdat daar destijds nog te veel onzekerheden waren. Inmiddels zijn de onderliggende overeenkomsten getekend en komen nog in boekjaar 2019 inkomsten binnen.

De totale inkomsten uit anterieure overeenkomsten in boekjaar 2019 ramen we op € 269.396. Van dit bedrag wordt € 168.696 gestort in de reserves (bestemde middelen o.b.v. fondsafdrachten ontwikkelaars). Het restant (€ 100.700) bestaat uit inkomsten uit exploitatiebijdragen. Daarnaast worden extra uitgaven (€ 100.700) geraamd voor externe adviesdiensten en tijdelijke capaciteit om deze ruimtelijke projecten mogelijk te maken (per saldo neutraal).

De inkomsten uit exploitatiebijdragen worden geïnd bij het onherroepelijk worden van de omgevingsvergunning. Echter, een deel van de kosten (interne uren, advieskosten en externe inhuur) worden pas na het onherroepelijk worden van de vergunning gemaakt. Dit betekent dat wellicht een deel van de uitgaven niet in 2019 worden gedaan, maar in boekjaar 2020. Mocht dit het geval zijn dan komen we bij u terug om uitgavenbudget te ramen in een Turap in 2020, wat niet is uitgegeven in boekjaar 2019.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 269.396 (incidenteel voordeel) en € 269.396 (incidenteel nadeel), per saldo neutraal

Bedrijfsvoering

Aanpassing kapitaallasten (rente en afschrijvingen)2019

Aan het eind van het jaar kunnen we een inschatting maken van de lasten van de rente en afschrijvingen en mutaties op de reserves en voorzieningen. Er kan dan bij openstaande kredieten een inschatting worden gemaakt of een krediet kan worden afgesloten of dat er nog een deel moet worden overgeboekt naar het volgende jaar.

- Door latere uitvoering van kredieten automatisering en speelruimte ontstaat er een voordeel van 38.032

- Afschrijving boekwaarde gemeenschapshuis 't Hazzo ten laste van krediet en grex ter hoogte van 330.000 (budgettair neutraal)
- Extra afschrijving vuilniswagen (17.920) ten laste van de opbrengst verkoop(budgettair neutraal).

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 38.032 (incidenteel voordeel).

Bijlage A: Effecten 9e Turap 2019

Financiële uitkomst verwerking 9eTurap 2019		2019	
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>			
<i>Programma 0 Bestuur en ondersteuning</i>			
0.1	Buitenlandse betrekkingen	8	V
0.2	Burgerzaken en verkiezingen	25	V
0.3	Vastgoedbeheer	-7	N
0.4	Huurinkomsten van stichting HHvW	30	V
0.4	Onderhoudskosten MFG	-22	N
0.4	Informatieveiligheid	11	V
0.61	Belastingen	57	V
0.7	Algemene uitkering	7	V
<i>Programma 1 Veiligheid</i>			
<i>Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat</i>			
2.1	Bereikbaarheidsagenda ZOB 2017-2030	0	
<i>Programma 3 Economie</i>			
3.1	Economie en toerisme	19	V
<i>Programma 4 Onderwijs</i>			
<i>Programma 5 Sport, cultuur en recreatie</i>			
5.2	Binnen- en buitensportaccommodaties	0	
5.6	Subsidie stichting openbare bibliotheek Eindhoven	-20	N
5.7	Plantsoenen en laanbomen	-65	N
<i>Programma 6 Sociaal domein</i>			
6.3	WWB Thuiswonenden < 65 jaar	-67	N
6.3	Bijzondere bijstand	35	V
6.4	Participatievoorzieningen	-35	N
<i>Programma 7 Volksgezondheid en milieu</i>			
7.3	Ophalen huisvuil	0	
7.2	Bergbezinkbassin Voorbeeklaan	0	
7.2	Aanleg drainage Arembergstraat	0	
7.2	Rioolontstoppingen	0	
<i>Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV</i>			
8.1	Anterieure overeenkomsten	0	
<i>Bedrijfsvoering</i>			
div.	Aanpassingen kapitaallasten	38	V
Resultaat 9e Turap 2019		14	V

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor 2019.

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 9e Turap 2019)		2019
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>		
Saldo begroting:		
Primaire begroting 2019	11	V
Septemercirculaire 2018 (1e wijz. 2019)	-13	N
Onvoorziene lasten structureel 2019	90	V
Eenmalig onvoorzien begroting 2019	100	V
Totaal besteedbaar	188	V
Mutaties ten laste van onvoorzien 2019		
9e Turap 2018	-35	N
1e Turap 2019	239	V
2e Turap 2019	-12	N
3e Turap 2019	-70	N
4e Turap 2019	-148	N
5e Turap 2019	-154	N
6e Turap 2019	-176	N
7e Turap 2019	0	
8e Turap 2019	-21	N
9e Turap 2019	14	V
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien	-363	N
Resultaat (na verwerking 9e Turap 2019)	-175	N