

d.d. 23 april 2019

**Vierde Tussenrapportage 2019  
(4<sup>e</sup> Turap)**

**(21 mei 2019 Raadsbehandeling)**



## **Inhoudsopgave**

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

**Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties**

## 1. Algemeen

Deze Turap is de vierde 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 (2019) en de volgende (2020 – 2022) boekingsjaren.

## 2. Financiële foto (samenvatting en conclusies)

Deze 4<sup>e</sup> Turap 2019 laat een negatieve financiële bijstelling zien van € 148.000 (bijlage A) voor het jaar 2019.

Na verwerking van deze 4<sup>e</sup> Turap 2019 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **positief saldo** ad. € 162.000 voor 2019.

Onderstaand overzicht geeft een financieel inzicht van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2019. Een tussentijds beeld natuurlijk waarbij op de verschillende budgetten nog ontwikkelingen plaats gaan vinden gedurende 2019.

<b>Financiële uitkomst verwerking 3eTurap</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>				
<b>Totaal t/m 3e turap 2019 (vorige)</b>	<b>310</b> V	<b>121</b> V	<b>52</b> V	<b>103</b> V
Mutaties 4e turap 2019	-148 N	-55 N	-55 N	-55 N
<b>Resultaat na verwerking 4e turap 2019</b>	<b>162</b> V	<b>66</b> V	<b>-3</b> N	<b>48</b> V

Het meerjarenbeeld 2019 – 2022 start met de door de raad vastgestelde cijfers Programmabegroting 2019. Zie hiervoor bijlage B.

### 3. Resultaatgebieden

#### Programma 0 Bestuur en ondersteuning

##### 0.4 overhead: Ondersteuning bij fiscale zaken

In februari 2019 is door de gemeente Waalre voor het eerst een aangifte VPB gedaan. Deze aangifte ging over 2016. Wij hebben hiervoor meerdere malen advies ingewonnen van een externe adviseur. Wij moeten dit jaar en de komende jaren vaker gebruik maken van deze externe fiscale adviseur. Hiervoor is een ophoging van het budget met 10.000 nodig.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 10.000 structureel nadeel

#### Programma 1 Veiligheid

N.v.t.

#### Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

N.v.t.

#### Programma 3 Economie

N.v.t.

#### Programma 4 Onderwijs

N.v.t.

#### Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

##### Plantsoenen en laanbomen: Stormschade 10 maart 2019

Op zondag 10 maart 2019 trok een storm over Nederland. Gevolg, omgewaaide bomen in openbaar gebied en bos- en natuurterreinen. De kosten voor het opruimen bestaan met name uit:

- Het opruimen, afvoeren en storten van stam- en takhout en stobben.
- Tijdelijke (veiligheid)maatregelen.
- Herstellen van bestrating, wegmeubilair, hekwerk e.d.
- Inboet van omgewaaide bomen.
- Opruimen, afvoeren en storten van uitgewaaide takken van gazons , wegen e.d.
- Vegen van de wegen

**Consequentie:**

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

## 5.7 Plantsoenen, 2<sup>e</sup> fase droogteschade en plaagdieren

Uitgaven voor beheer en inkoop vallen als gevolg van de extreme droogte in 2018 en aantasting van Taxuskever € 55.000 hoger uit.

Dit is het gevolg van:

- Meer inboet, het vervangen van afgestorven beplanting, en inkoop van beplanting. Het betreft de 2<sup>e</sup> fase omdat ten tijde van de opname (juli-augustus 2018) van de inboet de totale schade nog niet was te overzien, daarom was in 2019 nog extra inboet te verwachten.
- Het vervangen van met name Taxus (blok)hagen op diverse locaties die naast droogte ook hebben te leiden onder de aantasting van de Taxuskever.
- Herstel van schade aan gras/gazon.
- Extra nazorg van met name jonge bomen en beplanting.

### **Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 55.000 (incidenteel nadeel)

## Programma 6 Sociaal domein

### 6.72 Jeugdzorg Plus

Jeugdzorg Plus is gesloten jeugdzorg, een hoog specialistische vorm van jeugdzorg die wordt ingekocht op landsdeelniveau (Zeeland, Limburg en Noord-Brabant). De bevoorschotting 2019 wordt gebaseerd op de realisatie 2018.

De bevoorschotting 2019 bedraagt voor Waalre € 139.128. In de begroting 2019 is € 93.831 opgenomen. Het verschil is € 45.297. Dit betreft een bevoorschotting, de afrekening vindt plaats o.b.v. werkelijke realisatie. Omdat we in 2017 en 2018 ook tekort kwamen op de begroting, kiezen we ervoor niet de afrekening af te wachten, maar nu bij te begroten.

### **Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 45.297 structureel nadeel

## Programma 7 Volksgezondheid en milieu

### 7.2 Tweede tranche Kaderrichtlijn Water

In het Waterportaal werken 10 gemeenten, het waterschap De Dommel en Brabant Water samen aan de waterketen. Een van de samenwerkingspunten is de uitvoering van de Kaderrichtlijn Water (verder KRW). Hiervoor zijn een groot aantal maatregelen bedacht. Deze zijn onderverdeeld in korte, middellange en lange termijn. Voor de uitvoering van de korte termijn maatregelen is in 2015 een uitvoeringsovereenkomst gesloten. Hierin zit ook een verdeelsleutel voor de kosten.

De maatregelen uit deze eerste tranche zijn gerealiseerd. Nu is het de beurt aan de middellange termijnmaatregelen. Hiervoor is wederom een uitvoeringsovereenkomst opgesteld. De verdeelsleutel van de kosten is niet aangepast. De overeenkomst is in 2018 door alle deelnemende partijen getekend. De financiële consequenties worden nu in de begroting opgevoerd.

Deze investering van (afgerond) € 135.000 is opgenomen in het vGRP 2018-2022, en wordt beschikbaar gesteld uit het reeds bestaande krediet vGRP 2019.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties (uit bestaand krediet)

## 7.2 Voorbereidingskrediet Michiel de Ruyterstraat en omgeving

De riolering in de Michiel de Ruyterstraat en omgeving is versleten en moet worden vervangen. Daarnaast bieden de ontwikkelingen met het vernieuwen van de huurwoningen langs een gedeelte van de Michiel de Ruyterstraat de mogelijkheid om de straat in elk geval voor een deel opnieuw in te richten.

Doelstelling van het voorbereidingskrediet is dat er een definitief ontwerp wordt opgesteld. Dit ontwerp vormt op zijn beurt weer de basis van het maken van een werkbeschrijving en kan dienen als contractdocument met een aannemer (aanbesteding).

Bij het opstellen van het ontwerp wordt nadrukkelijk de mening van de omwonenden betrokken.

Het voorbereidingskrediet van € 100.000 is vermeld in het vGRP 2018-2022, en wordt beschikbaar gesteld uit het reeds bestaande krediet vGRP 2019.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties (uit bestaand krediet)

## 7.2 Riolvervanging Molenstraat e.o.

In de raadsvergadering van 2 april heeft de raad het krediet goedgekeurd voor het uitvoeren van de herinrichting en riolvervanging. De totale kosten voor de herinrichting en riolvervanging van de Molenstraat e.o. zijn geraamd op € 3.200.000. In deze turap wordt de begrotingswijziging van het krediet geëffectueerd.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequenties. Het krediet van 3,2 mln wordt uit bestaande budgetten gedekt

## 7.4 Innovatieve aanpak energiebesparing

Via het gemeentefonds is in 2016 en 2017 in totaal € 167.911 ontvangen voor de uitvoering van het Innovatie programma Energiebesparing. Een deel daarvan is ook in 2017 en 2018 uitgegeven. Eind 2018 is hiervan een bedrag van € 62.864 overgebleven en in het jaarrekeningresultaat terecht gekomen. De resterende uitgaven worden gerealiseerd in 2019 en om die reden stellen wij voor om dit bedrag te onttrekken uit de reserve vrij besteedbaar.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 0 (neutraal)

## 7.5 Begraafplaats, achterhalen rechthebbende

In het kader van de verlenging van grafrechten schrijft de begraafplaatsadministratie de rechthebbende aan. Omdat verhuizing van een rechthebbende niet altijd aan de begraafplaatsadministratie wordt doorgegeven kan deze niet worden achterhaald. Om te kunnen beslissen over de toekomst van een graf is het echter wel noodzakelijk om deze te achterhalen. Daarom zijn of worden er op de graven waarvan geen rechthebbende is gevonden bordjes geplaatst waarop nabestaande kunnen reageren. De kosten voor het plaatsen en opvolgen van reeds geplaatste bordjes bedragen € 3.000.

**Consequentie:**

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 3.000 (incidenteel nadeel)

**Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV**

N.v.t.

**Bedrijfsvoering**

N.v.t.

## Bijlage A: Effecten 4e Turap 2019

<b>Financiële uitkomst verwerking 4eTurap 2019</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
<b><u>Programma 0 Bestuur en ondersteuning</u></b>					
0.4	Overhead ondersteuning bij fiscale zaken	-10 N	-10 N	-10 N	-10 N
<b><u>Programma 1 Veiligheid</u></b>					
<b><u>Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat</u></b>					
<b><u>Programma 3 Economie</u></b>					
<b><u>Programma 4 Onderwijs</u></b>					
<b><u>Programma 5 Sport, cultuur en recreatie</u></b>					
5.7	Plantsoenen: Stormschade	-35 N			
5.7	Plantsoenen: Droogteschade	-55 N			
<b><u>Programma 6 Sociaal domein</u></b>					
6.72	jeugdzorg plus	-45 N	-45 N	-45 N	-45 N
<b><u>Programma 7 Volksgezondeid en milieu</u></b>					
7.2	Tweede tranch kaderrichtlijn water	0	0	0	0
7.2	Vorbereiding vervanging riolering Michiel de ruitersstraat e.o.	0	0	0	0
7.2	Rioolvervanging Molenstraat e.o.	0	0	0	0
7.4	Innovatieve aanpak energiebesparing	0	0	0	0
7.5	Begraafplaatsen achterhalen belanghebbende	-3 N			
<b><u>Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV</u></b>					
<b>Resultaat 4e Turap 2019</b>		<b>-148 N</b>	<b>-55 N</b>	<b>-55 N</b>	<b>-55 N</b>

## Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

<b>Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 4e Turap 2019)</b>					
		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
<b>Saldo begroting:</b>					
	Primaire begroting 2019	11 V	65 V	11 V	1 V
	Septembercirculaire 2018 (1e wijz. 2019)	-13 N	41 V	26 V	87 V
	Onvoorziene lasten structureel 2019	90 V	90 V	90 V	90 V
	Eenmalig onvoorzien begroting 2019	100 V			
	<b>Totaal besteedbaar</b>	<b>188 V</b>	<b>196 V</b>	<b>127 V</b>	<b>178 V</b>
<b>Mutaties ten laste van onvoorzien 2019</b>					
	9e Turap 2018	-35 N	-5 N	-5 N	-5 N
	1e Turap 2019	239 V	0	0	0
	2e Turap 2019	-12 N	0	0	0
	3e Turap 2019	-70 N	-70 N	-70 N	-70 N
	4e Turap 2019	-148 N	-55 N	-55 N	-55 N
	<b>Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien</b>	<b>-26 N</b>	<b>-130 N</b>	<b>-130 N</b>	<b>-130 N</b>
<b>Resultaat (na verwerking 4e Turap 2019)</b>		<b>162 V</b>	<b>66 V</b>	<b>-3 N</b>	<b>48 V</b>