

d.d. 4 oktober '17 (versie Raad 7 december 2017)

Achtste Tussenrapportage 2017 (8^e Turap)

(7 december 2017 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN.....	4
Thema 1. Publieke Dienstverlening	4
Bedrijfsvoering	4
BIJLAGE A: EFFECTEN 8E TURAP 2017.....	6
BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE	7

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de achtste tussenrapportage van 2017. In deze Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2017 beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2017. Voor de budgetten 2018 – 2021 verwijzen wij u naar de conceptbegroting 2018.

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 8e Turap 2017 laat een negatieve financiële bijstelling zien ad. € 59.000 (bijlage A) voor het jaar 2017. Na verwerking van deze 8e Turap 2017 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **negatief saldo** ad. € 338.000 voor 2017.

Onderstaand overzicht geeft een financieel inzicht van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2017. Een tussentijds beeld waarbij op de verschillende budgetten nog ontwikkelingen plaats gaan vinden gedurende deze periode.

Huidige financiële beeld	2017	
<i>Bedragen * € 1.000</i>		
Totaal t/m 7e Turap 2017 (vorige)	-279	N
Mutatie 8e Turap 2017	-59	N
Resultaat na verwerking 8e Turap '17	-338	N

Ook in deze 8^e Turap¹ 2017 kan nog geen meerjarenbeeld 2018 – 2021 gepresenteerd worden. Het meest recente meerjarenbeeld 2018 – 2021 wordt gepresenteerd in de concept programmabegroting die een deze weken aan de Raad wordt verstrekt.

¹ In de 9^e Turap (de laatste van dit boekjaar 2017) wordt in ieder geval nog een doorkijk gegeven voor de komende jaren met de dan vastgestelde budgetten 2018 – 2021 en de laatste structurele ontwikkelingen hierin opgenomen.

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

Door de economische groei trekt de markt aan wat zorgt voor meer grote nieuwe ontwikkelingen (o.a. Kavels Smaragd en ontwikkelingen project Beekdael) en een toename van het aantal particuliere aanvragen. Derhalve zijn de legesinkomsten dit jaar € 150.000 hoger dan begroot.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 150.000 (incidenteel / voordeel)

Programma Sociaal Domein

N.v.t.

Programma Ruimtelijke Domein

N.v.t.

Programma Algemeen bestuur en veiligheid

N.v.t.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

N.v.t.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Pensioenvoorziening Wethouders (B 1)

Voor de berekening van de pensioenvoorziening voor de politieke ambtsdragers wordt op basis van een jaarlijkse rentepercentage de voorziening bijgewerkt. In de circulaire van 13 december 2016 van BZK is het rentepercentage 0,864% voor het boekjaar 2017. Door de forse renteverlaging t.o.v. 2016 (1,629%) en de waardevastheid van het wethouderspensioen, moet er een aanzienlijk bedrag worden toegevoegd aan de huidige voorziening. Dit betreft een verplichte aanpassing vanuit de accountant. 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 te bereiken leeftijd.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 209.876 (incidenteel nadeel)

Bijlage A: Effecten 8e Turap 2017

Financiële uitkomst verwerking 8eTurap		2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
<u>Programma Dienstverlening:</u>					
D1	Leges omgevingsvergunningen	150 V			
<u>Programma Sociaal Domein:</u>					
S1	N.v.t.	0			
<u>Programma Ruimtelijk Domein:</u>					
R1	N.v.t.	0			
<u>Programma Algemeen bestuur en veiligheid:</u>					
A1	N.v.t.				
<u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:</u>					
O1	N.v.t.				
<u>Bedrijfsvoering:</u>					
B1	Pensioenvoorziening Wethouders	-209 N			
Resultaat 8e Turap 2017		-59 N	0	0	0

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

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

Berekening budgettaire ruimte na verwerking 8^e Turap 2017:

Budgettaire ruimte (na verwerking 8e Turap 2017)		2017	
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>			
Saldo begroting:			
Primaire begroting jaar		0	
Onvoorzien structureel 2017 - 2021		90	V
Eenmalig onvoorzien begroting 2017/ 2018		74	V
Septembercirculaire 2016 / 2017 (1e wijz.)		53	V
Totaal besteedbaar		217	V
Mutaties ten laste van onvoorzien 2017/ 2018			
1	9e Turap 2016	-37	N
2	1e t/m 3e Turap 2017	-100	N
3	4e t/m 6e Turap 2017	-256	N
4	7e Turap 2017	-103	N
5	8e Turap 2017	-59	N
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien		-555	N
Resultaat (na verwerking 8e Turap 2017)		-338	N