

d.d. 17 mei '17 (versie Raad 4 juli 2017)

Vijfde Tussenrapportage 2017 (5^e Turap)

(4 juli 2017 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
2. FINANCIËLE FOTO (SAMENVATTING EN CONCLUSIES).....	3
3. RESULTAATGEBIEDEN.....	4
Thema 8. Openbare ruimte.....	4
Bedrijfsvoering	5
BIJLAGE A: EFFECTEN 5E TURAP 2017.....	6
BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIJITE	6

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de vijfde 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 5e Turap 2017 laat een negatieve financiële bijstelling zien ad. € 23.000 (bijlage A) voor het jaar 2017.

Na verwerking van deze 5e Turap 2017 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **negatief saldo** ad. € 623.000 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 4e Turap 2017 (vorige)	-600	N	174	V	222	V	273	V
Mutatie 5e Turap 2017	-23	N	-9	N	-9	N	-9	N
Resultaat na verwerking 5e Turap '17	-623	N	165	V	213	V	264	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 voornamelijk 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 2 Onderwijs

Inkomsten en uitgaven uit de reserve buitenonderhoud schoolgebouwen

Per 1 januari 2015 gaan de financiële middelen voor het buitenonderhoud van schoolgebouwen van het Rijk niet langer naar gemeenten, maar rechtstreeks naar schoolbesturen. In het (wettelijk verplicht) Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) zijn afspraken gemaakt met de schoolbesturen SKOzoK en RBOB de Kempen. Hiermee is de transitie van de taak 'buitenonderhoud schoolgebouwen' van gemeenten naar schoolbesturen afgerond.

De gemeente Waalre heeft in 2015 en 2016 betaald voor het onderhoud aan de Christoffelschool en OBS Ekenrooi middels de huur aan Wooninc, terwijl de gemeente dus niet langer de financiële middelen hiervoor van het Rijk ontvangt.

Er is afgesproken dat de schoolbesturen over de jaren 2015 en 2016 een financiële compensatie van € 11,27 per m² bvo betalen aan de gemeente Waalre. De totale inkomsten voor de gemeente voor 2015 en 2016 zijn € 76.636,--.

Daarnaast is afgesproken dat de gemeente Waalre een deel van de kosten van het vervangen van de kozijnen van bs. De Drijfveer bekostigd, te weten € 73.241,--.

In 2017 worden hiermee € 76.636,-- inkomsten (2015 en 2016) gestort in de reserve buitenonderhoud schoolgebouwen en € 73.241,30 uitgaven.

Consequentie:

- Beheertechische afwijking zonder financiële consequenties

Programma Ruimtelijke Domein

Thema 8. Openbare ruimte

MRE bereikbaarheidsagenda

De regio Zuidoost-Brabant heeft de handen ineen geslagen om gezamenlijk een plan te maken voor het leefbaar en bereikbaar houden van de regio, voor nu en in de toekomst. Regionale en lokale maatregelen maken samen één gezamenlijke Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant. De kosten van het programmateam worden verdeeld over de regio naar rato van het aantal inwoners en bedraagt voor Waalre in 2017 € 8.600,-.

Met de ondertekening van het Bereikbaarheidsakkoord is de gemeente akkoord gegaan met een inspanningsverplichting om de regionale maatregelen voor gedeelten binnen haar gemeentegrenzen mede te financieren.

Jaarlijks blijven de kosten voor het programmateam terug komen en worden dus structureel.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 8.600,- (structureel nadeel)

Programma Algemeen bestuur en veiligheid

N.v.t.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

N.v.t.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Voorziening personele verplichtingen (B 1)

Het college heeft besloten om per 1 februari 2017 de tijdelijke aanstelling van een medewerker niet te verlengen. Als eigenrisicodrager zijn de kosten van de Werkloosheidsuitkering voor de gemeente Waalre. Ter dekking van de verwachte kosten is besloten tot een eenmalige extra storting in de voorziening Personele Verplichtingen van €14.000,-.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 14.000,- (incidenteel nadeel)

Bijlage A: Effecten 5e Turap 2017

Financiële uitkomst verwerking 5eTurap		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	Buitenonderhoud schoolgebouwen	0	0	0	0
<u>Programma Ruimtelijk Domein:</u>					
R1	MRE bereikbaarheidsagenda	-9 N	-9 N	-9 N	-9 N
<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	Voorziening personele verplichtingen	-14 N	0	0	0
Resultaat 5e Turap 2017		-23 N	-9 N	-9 N	-9 N

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

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

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 5e Turap 2017)					
Meerjarenperspectief		2017	2018	2019	2020
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
<u>Saldo begroting:</u>					
Primaire begroting jaar		0	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
<u>Mutaties ten laste van onvoorzien 2017:</u>					
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
6	5e Turap 2017	-23 N	-9 N	-9 N	-9 N
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien		-840 N	-63 N	-63 N	-67 N
Resultaat (na verwerking 5e Turap 2017)		-623 N	165 V	213 V	264 V