

d.d. 24 februari (versie raad 22 maart 2016)

# **Tweede Tussenrapportage 2016 (Turap)**

**(22 mrt. 2016 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>Thema 9. Ruimtelijke ontwikkeling en economie.....</b>	<b>4</b>
<b>Thema 11. Veiligheid.....</b>	<b>5</b>
<b>Bedrijfsvoering .....</b>	<b>5</b>
<b>BIJLAGE A: EFFECTEN 2E TURAP.....</b>	<b>6</b>
<b>BIJLAGE B: VERLOOP BUDGETTAIRE RUIMTE.....</b>	<b>6</b>

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

## 1. Algemeen

Deze Turap is de 2<sup>e</sup> tussenrapportage, bijstellingsmoment, van 2016. In deze 2<sup>e</sup> Turap zijn, waar nodig, de budgetten van 2016 en volgende jaren beoordeeld aan de hand van de vastgestelde begroting 2016.

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 2<sup>e</sup> Turap 2016 laat een negatieve financiële bijstelling zien ad. € 24.000 (bijlage A) op de huidige begroting voor het jaar 2016.

Na verwerking van deze 2<sup>e</sup> Turap 2016 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een **positief saldo** ad. € 97.000 voor 2016. Dit saldo is verslechterd t.o.v. de laatste Turap. Het meerjarenbeeld na 2016 laat, na verwerking van de financiële effecten, tevens een **positief beeld** zien.

Onderstaand overzicht geeft het geprognosticeerde resultaat<sup>1</sup> voor de jaren 2016-2020.

Huidige financiële beeld	2016	2017	2018	2019	2020	
<i>Bedragen * € 1.000</i>						
Saldo primaire begroting 2015/'16 - '19	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	
<b>Beschikbaar op begrotingsbasis</b>	<b>258 V</b>	<b>157 V</b>	<b>253 V</b>	<b>322 V</b>	<b>549 V *</b>	
Mut. Gedurende 2015 (raadsbesl.+Turap)	-187 N	-147 N	-147 N	-147 N	-147 N	
<b>Resultaat na laatste Turap 2015</b>	<b>71 V</b>	<b>10 V</b>	<b>106 V</b>	<b>175 V</b>	<b>402 V</b>	
Mut. Gedurende 2016 (raadsbesl.+Turap)	50 V	13 V	-17 N	-17 N	-11 N	
Voorstel 2e Turap 2016 (22 mrt.'16 Raad)	-24 N	-13 N	-13 N	-13 N	-13 N	
<b>Resultaat na verwerking 2e Turap 2016</b>	<b>97 V</b>	<b>10 V</b>	<b>76 V</b>	<b>145 V</b>	<b>378 V</b>	

**Risico's:** Veel ontwikkelingen, verantwoordelijkheden en eventuele aanpassingen in de bedrijfsvoering komen op ons af. Met deze ontwikkelingen kan in de gepresenteerde cijfers nog geen rekening gehouden worden.

\*Opmerking: Ook de cijfers van boekjaar 2020 zijn nu opgenomen in bovenvermelde prognose. Gedeeltelijk, in ieder geval het gedeelte inkomsten Gemeentefonds, is deze prognose boterzacht. De komende jaren groeit het gemeentefonds weer. Niet bekend is of dit werkelijk ook doorzet.

<sup>1</sup> In de hierboven gepresenteerde resultaat berekening is rekening gehouden met het beschikbaar gestelde saldo incidentele onvoorzien, ad. € 100.000, voor 2016 en het beschikbare saldo structureel onvoorzien, ad. € 90.000, voor de jaren 2016 – 2020. Het verloop van het de budgettaire ruimte 2016 – 2020 treft u aan in bijlage B van deze Turap 2016.

### 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 9. Ruimtelijke ontwikkeling en economie

#### Centrumontwikkeling Waalre-dorp (R1)

Op 12 januari 2016 heeft de gemeenteraad besloten om, ten behoeve van de centrumontwikkeling Waalre-dorp, een aanvullend krediet beschikbaar te stellen. Dit krediet is bedoeld voor het uitvoeren van diverse onderzoeken en werkzaamheden in het kader van deze centrumontwikkeling. Eén van de deelprojecten die is benoemd betreft de herinrichting van het openbaar gebied rondom de Markt, inclusief riolering. Voor de voorbereiding en planontwikkeling (o.a. het maken van ontwerpen voor de inrichting) zijn middelen benodigd, welke zijn ingeschat op een bedrag van ca. €50.000,-. Voor dit bedrag is reeds dekking voorzien vanuit bestaande kredieten van de afdelingen Ruimtelijke Ontwikkeling en Openbare Ruimte, die het deelproject gezamenlijk invulling zullen geven. Binnen het bestaande complex "Centrumontwikkeling Waalre-dorp" (complex 57) wordt een nieuwe post/krediet "Vorbereiding herinrichting openbaar gebied inclusief riolering" aangemaakt ter grootte van €50.000,- die wordt gevuld vanuit de bestaande kredieten uitvoeringskrediet Centrumplan Waalre-dorp (€25.000,-) en krediet reconstructie riolering Markt Waalre (€25.000,-).

#### Consequentie:

- Beheertechische afwijking zonder financiële consequenties

#### Wijziging voorschriften BBV bouwgrondexploitatie (R2)

In 2015 zijn er enkele wijzigingen in de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) doorgevoerd. Een van deze wijzigingen is dat onze overige gronden voorheen werden verantwoord onder de bouwgrondexploitatie maar bij de jaarrekening 2015 zijn overgeheveld naar de materiele vaste activa. Deze wijziging is voor de begroting 2016 e.v. budgettair neutraal maar moet wel worden doorgevoerd.

#### Consequentie:

- Beheertechische afwijking zonder financiële consequenties

## Programma Algemeen bestuur en veiligheid

### Thema 11. Veiligheid

#### Verhoging bijdrage Veiligheidsregio vanaf 2017 (A1)

De herijking van het gemeentefonds heeft geleid tot een andere verdeelsleutel voor de te betalen bijdrage door de gemeenten aan de Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (VRBZO). Het Algemeen Bestuur van de VRBZO heeft op 11 december 2015 deze nieuwe verdeelsleutel vastgesteld. Voor de gemeente Waalre betekent dit dat de jaarlijkse bijdrage aan de VRBZO vanaf 2017 met € 13.022 verhoogd wordt. Hieronder staat opgenomen wat daardoor de jaarlijkse bijdragen aan de VRBZO zijn.

	2016	2017	2018	2019
Geraamde bijdrage in kadernota 2016 (incl. indexering, bezuiniging jaarschijf 2016 en effect model Deurne)	671.810	639.837	604.952	604.952
<b>Bijdrage na doorberekening andere verdeelsleutel</b>	<b>671.810</b>	<b>652.859</b>	<b>617.974</b>	<b>617.974</b>

#### Consequentie:

- Planningstechnische afwijking met financiële consequentie **vanaf 2017** ad. € 13.000 structureel nadeel

## Bedrijfsvoering

### Bedrijfsvoering

#### De kracht van Waalre (B1)

Uw raad heeft op 2 december 2014 een éénmalig budget van € 30.000,- voor 2015 beschikbaar gesteld voor het traject De Kracht van Waalre. De provincie heeft hier een bedrag van € 27.000,- aan subsidie tegenovergesteld als cofinanciering. Op dit moment is na aftrek van de inhuur en de organisatie van de W100 nog een bedrag over van dit budget van € 24.000,-. Gevraagd wordt om dit restant budget in te mogen zetten in 2016 ter uitvoering van het actieplan De Kracht van Waalre en bekostiging van initiatieven die voortkomen uit de W100.

In 2016 wordt dan ook een budget aangevraagd ad. € 24.000. Dit bedrag ad € 24.000 houden we over in 2015.

#### Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 24.000 (incidenteel nadeel)
- Het voordeel in 2015 op het budget "de kracht van Waalre" wordt positief verantwoord in de jaarrekening 2015.

## Bijlage A: Effecten 2<sup>e</sup> Turap

Hieronder een overzicht van de mutatie van deze 2<sup>e</sup> Turap 2016.

Financiële uitkomst verwerking 2eTurap		I/S	'16	'17	'18	'19	'20
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>							
<b><u>Programma Dienstverlening:</u></b>							
D1	N.v.t.						
<b><u>Programma Sociaal Domein:</u></b>							
S1	N.v.t.						
<b><u>Programma Ruimtelijk Domein:</u></b>							
R1	Centrumontwikkeling Waalre-dorp		0	0	0	0	0
R2	Wijziging voorschriften BBV bouwgrondexpl.		0	0	0	0	0
<b><u>Programma Algemeen bestuur en veiligheid:</u></b>							
A1	Verhoging bijdrage Veiligheidsregio	S		-13 N	-13 N	-13 N	-13 N
<b><u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:</u></b>							
O1							
<b><u>Bedrijfsvoering:</u></b>							
B1	De kracht van Waalre	I	-24 N				
<b>Resultaat 2e Turap 2016</b>			<b>-24 N</b>	<b>-13 N</b>	<b>-13 N</b>	<b>-13 N</b>	<b>-13 N</b>

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 2e Turap 2016)						
Meerjarenperspectief	2016	2017	2018	2019	2020	
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>						
<b><u>Saldo begroting:</u></b>						
<b>1. Primaire begroting jaar</b>	<b>2 V</b>	<b>6 V</b>	<b>13 V</b>	<b>89 V</b>	<b>120 V</b>	<b>V</b>
Onvoorzien lasten structureel 2016 - 2020	90 V	90 V	90 V	90 V	90 V	V
Eenmalig onvoorzien begroting 2016	100 V					V
<b>Beschikbaar (excl. Sept. Circulaire)</b>	<b>192 V</b>	<b>96 V</b>	<b>103 V</b>	<b>179 V</b>	<b>210 V</b>	<b>V</b>
Septembercirculaire 2015 (1e wijz.'16)	66 V	61 V	150 V	143 V	339 V	V
<b>Beschikbaar op begrotingsbasis</b>	<b>258 V</b>	<b>157 V</b>	<b>253 V</b>	<b>322 V</b>	<b>549 V</b>	<b>V</b>
<b><u>Mutaties ten laste van onvoorzien 2015:</u></b>						
1 Mutaties 7e t/m 10e Turap 2015	-166 N	-126 N	-126 N	-126 N	-126 N	N
2 stedenband met Ishøj (raadsbesl. 6/10/'15)	-21 N	-21 N	-21 N	-21 N	-21 N	N
<b>Stand per 31-12-2015</b>	<b>71 V</b>	<b>10 V</b>	<b>106 V</b>	<b>175 V</b>	<b>402 V</b>	<b>V</b>
<b><u>Mutaties ten laste van onvoorzien 2016:</u></b>						
1 1e Turap 2016	50 V	13 V	-17 N	-17 N	-11 N	N
2 2e Turap 2016	-24 N	-13 N	-13 N	-13 N	-13 N	N
<b>Totaal mutaties ten laste onvoorzien</b>	<b>26 V</b>	<b>0 V</b>	<b>-30 N</b>	<b>-30 N</b>	<b>-24 N</b>	<b>N</b>
<b>Resultaat (na verwerking 2e Turap)</b>	<b>97 V</b>	<b>10 V</b>	<b>76 V</b>	<b>145 V</b>	<b>378 V</b>	<b>V</b>