

d.d. 3 juni '19

**Vijfde Tussenrapportage 2019
(5^e Turap)**

(2 juli 2019 Raadsbehandeling)



Inhoudsopgave

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

Ter inzage: Formele begrotingswijzigingen met alle mutaties

1. Algemeen

Deze Turap is de vijfde 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 5^e Turap 2019 laat een negatieve financiële bijstelling zien van € 154.000 (bijlage A) voor het jaar 2019.

Na verwerking van deze 5^e Turap 2019 sluit het financiële beeld van de gemeente Waalre met een positief saldo ad. € 8.000 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.

Financiële uitkomst verwerking 5eTurap	2019	2020	2021	2022
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>				
Totaal t/m 4e turap 2019 (vorige)	162 V	66 V	-3 N	48 V
Mutaties 5e turap 2019	-154 N	-134 N	-134 N	-134 N
Resultaat na verwerking 5e turap 2019	8 V	-68 N	-137 N	-86 N

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

Zoals ook bij de kadernota is vermeld is er momenteel weinig tot geen ruimte voor nieuwe wensen. Verder dient rekening gehouden te worden met zaken die de komende tijd nog verwerkt dienen te worden in de begroting en die hierop een negatief effect zullen hebben. Dit betekent dat er naar verwachting weinig tot geen ruimte zal zijn voor nieuwe ambities in 2020 e.v.

Wij zijn er ons van bewust dat we met genoemde negatieve saldo in de meerjarenbegroting niet verder kunnen. Wij zijn momenteel aan het zoeken naar ombuigingen om in de begroting 2019 en in onze meerjarenbegroting u een meerjarig positief saldo te kunnen aanbieden.

3. Resultaatgebieden

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

N.v.t.

Programma 1 Veiligheid

N.v.t.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

N.v.t.

Programma 3 Economie

3.4 Baten toeristenbelasting

In belastingjaar 2018 is gemeente Waalre gestart met het heffen van toeristenbelasting. In de begroting 2019 is een opbrengst geraamd van € 150.000 (structureel). Alle belastingplichtigen hebben definitief aangifte gedaan over belastingjaar 2018. Hieruit blijkt het werkelijke aantal overnachtingen hoger dan geraamd. De belastingplichtige met het hoogste aantal overnachtingen heeft aangegeven dat zij verwacht dat het aantal overnachtingen de komende jaren minimaal gelijk zal blijven, waardoor dit van structurele aard is. Hierdoor verwachten we structureel meer opbrengsten dan begroot.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 22.000 (structureel voordeel)

Programma 4 Onderwijs

N.v.t.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

5.5 Pomp en kiosk op de markt Waalre/fontein den Hof

Door een lekkage bij fontein "de Bus" en fontein "den Hof" en het feit dat de watermeterstanden afgelopen jaren zijn geschat in plaats van fysiek zijn opgenomen is er een hoge jaar afrekening 2018-2019 ontstaan.

In 2019 en verder worden de meterstanden wel opgenomen. Samen met extra onderhoud levert dit in 2019 een incidenteel nadeel op.

Consequentie:

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

Programma 6 Sociaal domein

6.6 Wmo huishoudelijke verzorging.

Met ingang van 25 maart 2019 vindt er (met terugwerkende kracht) op basis van de CAO VVT (verpleeg, verzorgingshuizen en thuiszorg) een tariefsverhoging voor huishoudelijke hulp plaats. Het uurtarief was € 25,80 en wordt per 25 maart 2019 € 26,85. Dit betekent een kostenstijging van € 24.116.

Vanaf 2019 verandert de eigen bijdrage voor hulp en ondersteuning vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Dan betaalt iedereen maximaal € 17,50 per periode van 4 weken. Dit heeft een verhoging van het aantal Wmo aanvragen tot gevolg. Op basis van door het CMD aangeleverde input ramen wij de totale uitgaven voor Wmo huishoudelijke verzorging (inclusief de hierboven genoemde CAO stijging) op € 616.679. Op dit moment is een bedrag van € 550.000 in de begroting opgenomen. Structureel is een verhoging nodig van € 70.000.

Aanpassing begroting/kostenstijging is het gevolg van:

- Toename Wmo-aanvragen (door maatregel abonnementstarief per 1 jan 2019).
- Tariefsverhoging huishoudelijk hulp op basis van CAO VVT.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad € 70.000 (structureel nadeel)

6.82 Jeugdbescherming, -reclassering en veiligheid

Regionaal is er voor de taken Jeugdbescherming, -reclassering en veiligheid een bevoorschotting afgesproken, gebaseerd op de realisatie in voorgaande jaren. Dit betekent voor gemeente Waalre:

	begroting 2019	Nieuwe raming uitgaven 2019	tekort t.o.v. begroting 2019
Jeugdzorgplus		€ 139.128,00	
William Schrikker Groep		€ 61.251,00	
Jeugd Bescherming Brabant		€ 110.979,00	
Jeugd Veilig Verder		<u>€ 27.390,00+</u>	
Totaal		€ 199.620,00	
DVO kosten		€ 7.341,90	
Inkoop 10		€ 7.740,59	
Buro JeugdZorg Limburg		€ 5.517,00	
Werkplan 21		€ 18.549,41	
JBB Spoed Eisende Zorg		€ 7.662,00	
Veilig Thuis		€ 85.280,00	
Crisisdienst Lumens		€ 3.500,00	
Totaal 668300	€ 350.000,00	€ 474.338,90	€ 124.338,90

Tabel Tekort begroting 2019

De bevoorschotting voor Jeugdzorgplus en voor Gecertificeerde Instellingen zijn hoger dan we hebben voorzien bij het opstellen van de begroting 2019. Op basis van de jaarrekening 2018 is er geen reden om aan te nemen dat de werkelijke kosten 2019 lager zullen uitvallen dan de werkelijke kosten 2018. Voor Jeugdzorgplus hebben we dit gemeld in de 4^e turap 2019 (€ 45.297), het overige deel (€124.338/-€ 45.297= €79.041) melden we nu in deze 5^e turap.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad € 79.000 (structureel nadeel)

Programma 7 Volksgezondheid en milieu**7.1 Toezicht kinderopvang en gastouders**

Er is € 14.600 begroot voor het toezicht op de kinderopvang en gastouders. De opdracht aan de GGD voor 2019 kost € 20.333 voor de minimale uitvoering van onze wettelijke taak. De begroting moet daarom naar boven worden bijgesteld.

Ter informatie; Vanaf 2019 ontvangen gemeenten via het rijk 10 miljoen euro extra in het gemeentefonds, bedoeld voor intensivering toezicht kinderopvang. In Waalre is een bedrag van € 6.500 gestort in de algemene middelen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking met financiële consequentie ad. € 6.500 (structureel nadeel)

Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV

N.v.t.

Bedrijfsvoering**div Verschuivingen formatie en aanpassingen organisatie tlv kredieten**

- *Verschuivingen formatie*

Voor het duurzaam uitoefenen van de bestaande taken moet de formatie van de organisatie aangepast worden. Voor een deel doen we dat door vacatures anders in te vullen. Het accent ligt hier op continuering van de dienstverlening. Het betreft 2,44 fte € 160.000 die dus binnen de middelen voor de formatie opgelost worden.

- *Aanpassing organisatie tlv kredieten*

Naast bovenstaande verschuiving moet voor een aantal projecten bij ruimtelijke ontwikkeling en openbare ruimte jaarlijks ingehuurd worden. Gelet op de ervaring, duur en aard van de projecten is het beter en efficiënter om hiervoor medewerkers in vaste dienst te nemen. Het betreft 1,8 fte (144.000) die binnen de bestaande middelen gedekt kunnen worden.

- *Uitbreiding formatie*

Bovenop de hiervoor genoemde aanpassingen is er nog steeds een tekort op de formatie in relatie tot de uit te voeren taken. Echter gelet op de huidige financiële krapte kunnen we vooralsnog niet met voorstellen komen.

Consequentie:

- Beheerstechnische afwijking zonder financiële consequentie (dekking uit bestaande middelen)

Bijlage A: Effecten 5e Turap 2019

Financiële uitkomst verwerking 5eTurap 2019		2019	2020	2021	2022
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>					
<u>Programma 0 Bestuur en ondersteuning</u>					
<u>Programma 1 Veiligheid</u>					
<u>Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat</u>					
<u>Programma 3 Economie</u>					
3.4	Baten toeristenbelasting	22 V	22 V	22 V	22 V
<u>Programma 4 Onderwijs</u>					
<u>Programma 5 Sport, cultuur en recreatie</u>					
5.5	Waterverbruik a.g.v. lekkage fontein den Hof	-20 N			
<u>Programma 6 Sociaal domein</u>					
6.6	WMO Huishoudelijke verzorging	-70 N	-70 N	-70 N	-70 N
6.82	Jeugdbescherming-, reclassering en veiligheid	-79 N	-79 N	-79 N	-79 N
<u>Programma 7 Volksgezondeid en milieu</u>					
7.1	Toezicht kinderopvang en gastouders	-7 N	-7 N	-7 N	-7 N
<u>Programma 8 Volkshuisvesting RO en SV</u>					
<u>Bedrijfsvoering</u>					
div.	Verschuivingen formatie en aanpassingen organisatie	0	0	0	0
Resultaat 5e Turap 2019		-154 N	-134 N	-134 N	-134 N

Bijlage B: verloop budgettaire ruimte

Hieronder een overzicht van het verloop van de budgettaire ruimte voor 2019 - 2022.

Berekening budgettaire ruimte (na verwerking 5e Turap 2019)						
	2019	2020	2021	2022		
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>						
Saldo begroting:						
Primaire begroting 2019	11 V	65 V	11 V	1 V		
Septemercirculaire 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					
Totaal besteedbaar	188 V	196 V	127 V	178 V		
Mutaties ten laste van onvoorzien 2019						
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		
5e Turap 2019	-154 N	-134 N	-134 N	-134 N		
Tot.mutaties ten gunste/ laste onvoorzien	-180 N	-264 N	-264 N	-264 N		
Resultaat (na verwerking 5e Turap 2019)	8 V	-68 N	-137 N	-86 N		