



2e
bestuursrapportage
2016

Inleiding

Evenals in 2015 bieden wij u in 2016 tussentijdse bestuursrapportages aan. Kenmerk van deze rapportages is dat ze met een korte doorlooptijd worden opgesteld, waardoor uw raad beschikt over actuele informatie.

De eerste bestuursrapportage 2016 heeft u in uw raadsvergadering van 25 mei 2016 vastgesteld.

Normaliter zou u de reguliere tweede bestuursrapportage 2016 vaststellen in uw raadsvergadering van 29 september 2016.

Amendement bij behandeling Voorjaarsnota 2016

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2016 (22 juni 2016) heeft uw raad een amendement aangenomen en het college opgedragen in september 2016 inzicht te verschaffen in de jaarschijf 2017 zodat er tijdig inzicht is in de financiële positie van de gemeente Weert om de begroting 2017 te kunnen vaststellen.

Gewijzigde opzet tweede bestuursrapportage 2016.

Dit betekent dat de opzet en inhoud van de voorliggende tweede rapportage 2016 gewijzigd is ten opzichte van de gebruikelijke rapportages. Met voorliggende opzet willen wij optimaal invulling geven aan het door de raad aangenomen amendement en willen wij dit inzicht betrekken in de gewijzigde opzet van de tweede rapportage 2016. In deze rapportage willen wij, voor zover bekend, de structureel relevante en substantiële ontwikkelingen 2016 in beeld brengen. Dit om te voorkomen dat er een extra financieel inzicht moet worden verschaft om te betrekken in uw behandeling van de begroting 2017.

De voorliggende tweede bestuursrapportage 2016 beperkt zicht daarom tot de:

- Inleiding;
- Actualisatie begrotingssaldo 2016 tot en met 2019;
- Een toelichting op de bijstellingen 2016 op basis van relevante en substantiële ontwikkelingen.

Deze gewijzigde opzet zal worden betrokken in een evaluatie met de auditcommissie en uw raad welke de basis zal vormen voor een kwalitatief betere en efficiëntere opzet van de P&C-cyclus in de volle breedte.

Reguliere derde bestuursrapportage 2016.

De inhoud van de derde bestuursrapportage 2016 is weer als volgt:

- een overzicht van de financiële bijstellingen 2016-2019
- overhevelingen 2016 naar 2017
- een toelichting op de bijstellingen 2016 > € 10.000 voor- of nadelig en de overhevelingen
- kredieten:
 - een totaaloverzicht van alle lopende kredieten, op onderdelen met toelichting
 - voorstellen tot (bijstelling van en vervolgens) afsluiting van kredieten
 - voorstellen tot bijstelling van en het beschikbaar stellen van nieuwe kredieten met toelichting

In dit kader is als speciaal speerpunt benoemd het corrigeren van overschrijdingen op kredieten en het opschonen van oude kredieten waaraan gefaseerd maar zeer voortvarend invulling gaat worden gegeven. In overleg met de lijnafdelingen gaat een afzonderlijke projectgroep hiermee aan de slag.

- een toelichting op de jaarschijf 2016 van Kiezen met visie.

De wijziging van het begrotingsaldo op grond van deze rapportage is als volgt:

	2016	2017	2018	2019
Begrotingsaldo t/m raad juli	140.865	-250.785	268.040	919.089
Mutaties 2e rapportage	1.135.027	555.588	934.495	528.214
Begrotingsaldo incl. 2e rapportage	1.275.892	304.803	1.202.535	1.447.303

De rapportage is digitaal beschikbaar gesteld aan uw gemeenteraad.

De rapportage wordt besproken in de auditcommissie van 15 september 2016, de commissie Bedrijfsvoering-inwoners van 20 september 2016 en de commissie Ruimte van 21 september 2016. Formele begrotingsbijstelling vindt plaats in de raadsvergadering van 29 september 2016.

Financiële bijstellingen 2016-2019

Progr.	Product	Omschrijving	2016	2017	2018	2019
				(bij de mutaties is +/- een voordeel)		
PR03	611-00	Sociaal werkvoorzieningschap	162.266,00	0,00	0,00	0,00
PR03	622-00	WMO Hulp bij het huishouden	-853.720,00	0,00	0,00	0,00
PR03	652-00	WMO: Individuele voorzieningen	-96.280,00	0,00	0,00	0,00
PR03	670-00	Alg.vorzieningen wmo en jeugd	69.938,00	0,00	0,00	0,00
PR03	682-00	Individuele voorzienen Natura Jeugd	178.479,00	0,00	0,00	0,00
PR03			-539.317,00	0,00	0,00	0,00
PR04	650-00	Kinderopvang	25.430,00	0,00	0,00	0,00
PR04			25.430,00	0,00	0,00	0,00
PR06	921-00	Gemeentefondsuitkering	-210.457,00	0,00	0,00	0,00
PR06	923-00	Uitkering sociaal domein	-410.683,00	0,00	0,00	0,00
PR06			-621.140,00	0,00	0,00	0,00
		Mutaties begrotingssaldo 2e rapportage	-1.135.027,00	0,00	0,00	0,00
		Structurele doorwerking WMO oud		-403.000,00	-540.000,00	-525.000,00
		Structurele doorwerking algemene uitkering		-152.588,00	-394.495,00	-3.214,00
		Totaal structurele doorwerking mutaties	-1.135.027,00	-555.588,00	-934.495,00	-528.214,00

Toelichting bijstellingen 2016 op basis van relevante en substantiële ontwikkelingen.

De mutaties van de 2^e rapportage 2016 betreffen de enigste mutaties na de raadsvergadering van 20 juli 2016. Onderstaand treft u de toelichtingen op de bijstellingen aan.

Programma 1 Woonklimaat

Geen relevante en substantiële ontwikkelingen van toepassing.

Programma 2 Economie

Geen relevante en substantiële ontwikkelingen van toepassing.

Programma 3 Zorg

WMO oud

Op basis van de realisatie in de afgelopen periode en de prognoses voor 2016 kunnen de budgetten voor de "oude" Wmo neerwaarts bijgesteld worden met € 950.000 (-853.720-96.280). De beschikbare (incidentele) middelen voor de HHT (Huishoudelijke Hulp Toelage) zijn in deze bijstelling meegenomen. De terugbetalingsverplichting die in eerste instantie van toepassing was voor eventuele restantmiddelen HHT is in de meicirculaire 2016 losgelaten. De structureel neerwaartse bijstelling voor de jaarschijven 2017, 2018 en 2019 van de begroting 2016 bedraagt € 403.000, € 540.000 en € 525.000.

Bij het opstellen van de begroting 2017 e.v. is al uitgegaan van reële (bijgestelde) budgetten.

In de berekende neerwaartse bijstelling 2016 is al rekening gehouden met ongewijzigde vaststelling van in de jaarrekening 2015 opgenomen overhevelingsvoorstellen m.b.t. HHT (€ 206.000) en woningaanpassingen (€ 73.000).

Programma 4 Participatie

Geen relevante en substantiële ontwikkelingen van toepassing.

Programma 5 Financiën

Geen relevante en substantiële ontwikkelingen van toepassing.

Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Onderstaand een overzicht met de stand van de algemene uitkering 2016 voor en na de meicirculaire 2016.

Grootboek/budget	Stand na perio- de 4 - 2016	Stand na mei- circulaire 2016	Mutatie
921 - Gemeentefondsuitkering	45.280.142	45.358.332	78.190
923 – Sociaal domein/ 3 D's	26.875.706	27.286.389	410.683
922 – Fac.besluit opvangcentra	0	358.752	358.752
Totaal algemene uitkering	72.155.848	73.003.473	847.625

De hogere algemene uitkering ad € 847.625,-- betreft de volgende mutaties:

			Gevolgen voor begrotingssaldo
1	Algemene mutaties, uitkeringsbasis	-32.622	-32.622
2	Lokale ontwikkelingen	-99.681	-99.681
3	Cluster bestuur en algemene ondersteuning	29.029	29.029
4	Aanpassing integratie/decentralisatie-uitkeringen	540.216	156.034
5	Aanpassing in Sociaal domein	410.683	0
6	Afrekening accres 2015		132.267
		847.625	185.027

Dit is verwerkt in 2016. Voor de jaarschijven 2017, 2018 en 2019 van de begroting 2016 is de beïnvloeding als volgt:

2017: € 152.588,-- voordelig;

2018: € 394.495,-- voordelig;

2019: € 3.214,-- voordelig.

De structurele consequenties zijn al meegenomen in de begroting 2017 en bijbehorende meerjarenschijven.

Ad 1. Algemene mutaties, uitkeringsbasis

Het accres 2016 wordt, ten opzichte van de decembercirculaire 2015, neerwaarts bijgesteld. Deze daling hangt samen met het terugdringen van de overschrijding van het uitgavenkader in 2016. Aan de andere kant hebben de hogere uitgaven aan migratie een positief effect op het accres.

Hiernaast heeft de uitdeling van de verdeelreserve 2015 een licht positief effect voor 2016.

In het Uitwerkingsakkoord Verhoogde Asielinstroom is overeengekomen dat gemeenten middelen ontvangen vanwege de extra kosten voor vergunninghouders op de gebieden werk en integratie, onderwijs en zorg.

Toekenning van de middelen zal plaatsvinden op basis van de realisatiecijfers van de huisvestingstaakstelling per gemeente. Over de nadere uitwerking zijn Rijk en VNG in gesprek.

Gemeenten weten dus nog niet wat ze voor dit doel ontvangen, maar er is wel alvast geld voor uit genomen.

Bij de septembercirculaire 2016 komt er meer duidelijk over de du-uitkering Verhoogde Asielinstroom.

Bovenstaande ontwikkelingen betekenen voor de gemeente Weert in 2016 een lagere algemene uitkering van € 32.622,--. Dit is een budgettair nadeel (heeft een negatief effect op het begrotingssaldo).

Ad 2. Lokale ontwikkelingen

Lokale ontwikkelingen binnen de gemeente Weert (aanpassingen aantallen) leiden tot een budgettair nadeel van € 99.681,--.

Ad 3. Cluster bestuur en algemene ondersteuning

De algemene uitkering wordt t.o.v. de decembercirculaire 2015 verhoogd met € 29.029,-- vanwege de kosten van gemeenten voor het organiseren en uitvoeren van het referendum over de Associatie-overeenkomst tussen de Europese Unie en Oekraïne op 6 april 2016. Omdat de daadwerkelijke kosten voor het referendum gedekt kunnen worden uit het geraamde bedrag voor verkiezingen vóór de meicirculaire, kan dit bedrag budgettair worden verwerkt en betekent dus een voordeel op het begrotingssaldo.

Ad 4. Aanpassing integratie/decentralisatie-uitkeringen

Decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters

Rijk en gemeenten hebben bestuurlijke afspraken gemaakt over een aanbod voor alle peuters. Momenteel gaan veel peuters nog niet naar de kinderopvang of peuterspeelzaal. Met deze afspraken wordt alle peuters de mogelijkheid gegeven naar een voorschoolse voorziening te gaan. De decentralisatie-uitkering (du) Voorschoolse voorziening peuters ad € 25.430,-- is neutraal, omdat de gemeenten zich actief inzetten om een aanbod te realiseren voor de groep peuters zonder recht op kinderopvangtoeslag die nu niet naar een voorschoolse voorziening gaat.

Op programma 4 zijn deze extra kosten verantwoord.

Faciliteitenbesluit opvangcentra

Op grond van het Faciliteitenbesluit opvangcentra ontvangt de gemeente Weert een du-uitkering van € 358.752,--. Dit is neutraal omdat hier kosten voor de opvang van asielzoekers tegenover staan.

De uitkering en de uitgaven zijn neutraal verwerkt op programma 5.

Integratie-uitkering WMO

Jaarlijks wordt het macrobudget van de WMO-huishoudelijke hulp aangepast ten behoeve van prijs- en volumecompensatie alsmede mogelijk overige maatregelen. Dit leidt voor Weert tot een hogere uitkering ad € 156.034,--. Dit is budgettair en werkt dus positief door op het begrotingsaldo.

In totaal neemt de algemene uitkering als gevolg van de mutaties bij de integratie- en decentralisatie-uitkeringen toe met € 540.216,-- (+€ 25.430,-- + € 358.752,-- + € 156.034,--). Hiervan is in totaal € 384.182,-- budgettair neutraal.

Ad 5. Mutaties in 3 D's in het sociaal domein

De integratie-uitkering Sociaal domein neemt af in de jaren 2016 tot en met 2021. Voor 2016 geldt dat de hoogte van het Sociaal domein ten opzichte van de decembercirculaire 2015 toeneemt met € 170 miljoen. Deze bijstelling wordt o.a. veroorzaakt door:

- De loon- en prijsbijstelling 2016.
- Regeling woonplaatsbeginsel 2016.
- Afschaffen ouderbijdrage jeugd (Jeugdwet).

Voor Weert zijn er de volgende mutaties in de deelfondsen:

		Hoogte deelfonds <u>na meicirculaire 2016</u>
- Wmo 2015	€ 69.938,--	€ 7.032.020,--
- Jeugd	€ 178.479,--	€ 9.291.044,--
- Participatie – algemeen	-----	€ 1.399.881,--
- Participatie – Wsw	<u>€ 162.266,--</u>	<u>€ 9.563.444,--</u>
	€ 410.683,--	€ 27.286.389,--

In totaal betekent dit een hoger bedrag voor het sociaal domein van € 410.683,--. Dit wordt neutraal verwerkt via programma 3.

Resumé

Van de hogere algemene uitkering 2016 ad € 847.625,-- is € 794.866,-- budgettair neutraal. Het budgettaire voordeel (dus een voordeel op het begrotingsaldo) bedraagt € 52.760,-- en betreft:

- de algemene mutaties, uitkeringsbasis	-/-	€ 32.622,--
- de lokale ontwikkelingen (aanpassing aantallen)	-/-	€ 99.681,--
- extra uitkering t.b.v. het referendum	+	€ 29.029,--
- mutatie integratie-uitkering WMO	+	<u>€ 156.034,--</u>
	+	€ 52.760,--

Doorwerking mutaties algemene uitkering 2015

Afrekening accres 2015

In de meicirculaire 2016 is vermeld dat het accres 2015 definitief is vastgesteld. De afrekening van het accres over 2015 vindt plaats in 2016. De positieve bijstelling ten opzichte van de september-circulaire 2015 betekent voor Weert een budgettair voordeel (in 2016) van € 132.267,--.

Per saldo is het voordeel op het begrotingsaldo 2016 € 185.027,-- (+ € 52.760,-- + € 132.267,--).