

FINANCIEEL TUSSENBERICHT

2016

Inhoud

1. Inleiding.....	3
2.1. Programma 1 Bestuur.....	5
2.2. Programma 2 Openbare orde en veiligheid	10
2.3. Programma 3 Ruimte.....	11
2.4. Programma 4 Sociaal domein	20
2.5. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	28
2.6 Kostenplaats Kapitaallasten en Salarissen.....	32
2.7. Kredieten	34
2.8. Reserves en voorzieningen	37

Goirle, 29 november 2016

1. Inleiding

Voor u ligt het Financieel Tussenbericht over 2016.

In 2015 en in 2016 is gekozen voor één Burap via een presentatie aan de gemeenteraad en de vaststelling van de daarbij behorende begrotingswijziging. Dit is conform de financiële verordening ex artikel 212 van de Gemeentewet. Voorts is gekozen voor een Financieel Tussenbericht dat in de gemeenteraad van december wordt vastgesteld zonder behandeling in de commissies.

In dit Financieel Tussenbericht hebben we de gegevens verwerkt tot en met week 43; de peildatum is 1 november 2016. Over de uitvoering van beleid leggen we verantwoording af in het jaarverslag en de jaarrekening over 2016.

De uitkomst van dit Financieel Tussenbericht betekent een voordeel van € 2.497.051,00 dat als volgt per programma is opgebouwd:

Uitkomst programma 1: Bestuur	€ 143.367,00 N
Uitkomst programma 2: Openbare orde en veiligheid	€ 19.623,00 V
Uitkomst programma 3: Ruimte	€ 394.783,00 V
Uitkomst programma 4: Sociaal domein	€ <u>2.208.100,00 V</u>
Subtotaal	€ 2.479.139,00 V
Uitkomst algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	€ <u>17.912,00 V</u>
Uitkomst Financieel Tussenbericht	€ 2.497.051,00 V

De voornaamste verschillen worden veroorzaakt door de Programma's 3 Ruimte en 4 Sociaal domein.

Het voornaamste verschil wordt veroorzaakt door de budgetten sociaal domein waar we op basis van de huidige inzichten ruim € 1,887 miljoen overhouden.

Daarnaast hebben we een voordeel becijferd van € 715.000,00 voor de budgetten huishoudelijke verzorging en de persoonsgebonden budgetten wmo.

Resteert nog te verklaren een nadeel van per saldo € 105.000,00.

De voornaamste nadelen zijn:

• Intrekken diverse stelposten	€ 320.000,00 N
• Treffen voorziening IKB (Individueel Keuze Budget)	€ 250.000,00 N
• Inhuur tijdelijk personeel	€ 175.000,00 N
• Afrekening 2015 software	€ 46.000,00 N
• Resultaat kermis	€ <u>42.000,00 N</u>
Totaal	€ 833.000,00 N

De voornaamste voordelen zijn:

• Hogere opbrengst leges omgevingsvergunning	€ 350.000,00 V
• Diverse afrekeningen subsidies	€ 75.000,00 V
• Diverse afrekeningen posten bijzondere bijstand	€ 53.000,00 V
• Budgetten geo-informatie	€ 48.000,00 V
• Vervallen van de raming post onvoorzien	€ 70.000,00 V
• Netto resultaat transactie verkoop oude kazerne	€ 68.000,00 V
• Opbrengst ozb	€ 30.000,00 V
• Vrijval verplichtingen 2015	€ <u>31.000,00 V</u>
Totaal voordeel	€ 725.000,00 V

Daarmee is het nadelig verschil grotendeels verklaard; verwezen wordt naar het Financiële Tussenbericht zelf

Het voordeel dat wij nu presenteren, is grotendeels van incidentele aard. Mutaties in de ramingen die structureel van aard zijn, hebben wij in de begroting 2017 en de meerjarenbegroting meegenomen.

Het voordelig saldo van de begroting 2016 inclusief de uitkomst van de Burap 2016 en de andere begrotingswijzigingen tot de gemeenteraad van 13 december 2016 bedraagt € 283.659,00. Met inbegrip van de uitkomst van dit Financieel Tussenbericht (€ 2.497.051,00 voordelig) koersen we af op een voorlopig batig resultaat van € 2.780.710,00.

Burgemeester en wethouders van Goirle,
29 november 2016

2.1. Programma 1 Bestuur

Bestuursorganen (B&W)

Representatie bestuur

Overige goederen en diensten

In september hebben we afscheid genomen van de burgemeester. Hier is een aantal activiteiten voor georganiseerd en de kosten daarvoor bedragen € 21.500,00.

Uitkering gewezen bestuurders

Aandeel kostenplaats gewezen bestuurders

Eind 2015 heeft een mutatie plaats gevonden in de samenstelling van het College van Burgemeester en Wethouders. Als gevolg daarvan is een wachtgeldverplichting ontstaan voor een wethouder, die we voor 2016 begroten op € 65.000,00. Conform bestaand beleid wordt het wachtgeld gedekt door hiervoor de AWR aan te wenden.

Bestuurlijke dienstverlening

Bestuurlijke samenwerking

Bijdrage gemeenschappelijke regeling

De jaarrekening 2014 van Hart van Brabant had een voordelig saldo. Er is besloten om een gedeelte van dit voordelig resultaat te verdelen onder de acht deelnemende gemeenten. Het voordeel voor de gemeente Goirle is € 8.685,00. We verwachtten dat het voordeel in mindering gebracht zou worden op de te betalen bijdrage over 2015. Dit is echter niet gebeurd en het voordeel is in 2016 ontvangen. Totaal verlagen we de raming met € 9.000,00.

Juridische dienstverlening

Advieskosten

Advieskosten

Wij winnen voor diverse privaatrechtelijke zaken extern juridisch advies in. Het huidige budget is niet toereikend en we verhogen dat met € 18.000,00.

Communicatie en voorlichting

Promotie en representatie

Representatie kosten voor externen

De kosten voor promotie- en representatiekosten zijn lager uitgevallen. Hierdoor kan er € 6.000,00 vrijvallen op het budget voor promotie en representatie.

Personeel- en organisatiebelangen

Mobiliteit / personeelsstromen

Doorberekende goederen/diensten

De jaarrekening 2014 van Flex West-Brabant, de virtuele marktplaats waar we gebruik van maken bij het inhuren van tijdelijk personeel, had een voordelig saldo. Dit voordeel is verdeeld onder de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Goirle bedraagt het eenmalige voordeel € 9.700,00.

Vorming en opleiding

Conferenties/cursussen

Voor onder andere het opleidingen van nieuwe medewerkers voor zaakgericht werken, training on the job en functioneel beheer verwachten wij voor 2017 nog extra kosten. Daarom stellen we voor om het restantbudget van 2016 ad € 12.500,00 voor dit doel over te hevelen naar 2017.

Arbeidsvoorwaarden en rechtspositie

Algemene WA-verzekering

De raming voor het budget voor de premie WA-verzekering verlagen we in verband met een nieuw contract: voordeel € 14.000,00.

Advieskosten

Hogere kosten vanwege het inwinnen van extern juridisch advies inzake diverse procedures op het gebied van arbeidsvoorwaarden en rechtspositie: nadeel € 15.000,00.

Overige goederen en diensten

Overige zaken: voordeel € 7.000,00.

Management development

Advieskosten

Dit jaar heeft er, aan de hand van de BPR-toolbox (thema's bevoegenheid, productiviteit en weerbaarheid van lifestyle risico's), een medewerkerstevredenheidsonderzoek plaatsgevonden. De kosten voor dit onderzoek zijn lager uitgevallen; er valt een bedrag vrij van € 9.000,00.

Personeel- en salarisadministratie

Personeels - en salarisadministratie

Advieskosten

Voor de aanschaf en implementatie van modules Performancemanagement, Benefitplanner en Digitale personeelsdossiers is in 2016 incidenteel extra budget beschikbaar van € 30.000,00. De werkelijke kosten vallen lager uit, dit geeft een voordeel van € 13.000,00. In 2017 volgen nog kosten voor de doorontwikkeling, daarom stellen we voor om € 10.000,00 over te hevelen naar 2017.

Informatisering en automatisering

Nieuwe dienstverlening

Licenties

Advieskosten

Conferenties, cursussen

Overige goederen en diensten

De ambities en activiteiten zoals bepaald in het Actieplan Nieuwe Dienstverlening, zijn nog steeds springlevend. Door diverse oorzaken is de planning voor een aantal acties vertraagd. Het is zeker de bedoeling om deze acties in 2017 uit te voeren/af te ronden. Daarom stellen we voor het budget van € 69.500,00 over te hevelen naar 2017.

Automatisering

Licenties

Sinds 2015 is er een geschil met een leverancier in verband met een opgelegde prijsverhoging. Er lopen gesprekken om tot een compromis te komen. Voor 2015 moeten we mogelijk € 49.000,00 ex btw betalen, maar omdat we een ruimte hebben van € 3.000,00 vragen we een extra budget van € 46.000,00.

Documentenbeheer

Digitaal archief

Uitbestede werkzaamheden

In 2015 is in de jaarrekening 2015 het krediet voor zaakgericht werken ingetrokken en de budgetten zijn overgeheveld naar de exploitatie. Een gedeelte van € 44.010,00 hebben we abusievelijk niet in de exploitatie meegenomen en dat verwerken we nu in dit financiële tussenbericht.

Archief- externe opslag

Overige goederen en diensten

In de gemeenteraad van 12 april 2016 is een besluit genomen om het beeldmateriaal van de LOG te digitaliseren. De kosten hiervoor ramen we op € 10.000,00.

Facilitaire services

Centrale Inkoop

Verstrekken personeel onbelast

Voor de aanschaf van werkkleding en PBM (persoonlijke beschermingsmiddelen) hebben we extra kosten gemaakt. De raming verhogen we met € 7.200,00.

Reprografie

Druk en bindwerk

Als gevolg van de nieuwe huisstijl zijn er in 2016 eenmalig extra kosten gemaakt voor de levering van papier en enveloppen met het nieuwe logo. De raming verhogen we met € 5.000,00.

Huisvesting gemeentelijk apparaat

Exploitatie gemeentehuis

Gas

Elektriciteit

Op basis van de werkelijke voorschotten en de afrekeningen worden de ramingen respectievelijk verlaagd met € 7.000,00 en verhoogd met € 3.000,00.

Onderhoud gemeentebouwen

In 2016 zijn er eenmalig kosten gemaakt voor de aanschaf van een informatiebord en een rode loper en verder hebben we meer reparaties uitgevoerd dan gebruikelijk. De raming wordt verhoogd met € 12.000,00.

Restauratie voorziening personeel

Vanwege het nieuwe logo hebben we nieuw servies aangeschaft. Voorts is de serveerwagen vervangen. We hebben vooraf geen rekening gehouden met deze eenmalige kosten en verhogen de raming met € 7.000,00.

Budgetcyclus

Beleidsadviezen algemeen

Momenteel brengen we met Baker Tilly Berk optimaliseringsmogelijkheden in beeld (fase 3) met betrekking tot de vennootschapsbelasting. Dit jaar maken we nog een start met fase 4A en 4B. Voor de advisering door Baker Tilly Berk vragen we in dit Financieel Tussenbericht € 6.000,00 aan extra budget.

Uitvoering financiële controle

In verband met proceschecks voor het sociaal domein hebben we extra kosten gemaakt voor werkzaamheden van de accountant. De raming voor de kosten van de accountant verhogen we daarom met € 8.000,00.

Verzekeringen

Opstal en inboedelverzekering

De kosten voor opstal- en inboedelverzekering zijn hoger uitgevallen dan waarmee we in de begroting rekening hebben gehouden. De raming verhogen we met € 6.007,00.

Vennootschapsbelasting

Af te dragen vpb

We nemen een raming van € 30.000,00 op voor nog te betalen Vennootschapsbelasting 2016. Van dit bedrag wordt € 23.000,00 doorberekend aan de grexten die gedekt worden door een onttrekking aan de algemene reserve grondexploitatie.

Resumé

Programma 1		Voordeel	Nadeel
1.	afscheid burgemeester		21.500
2.	wachtgeld voormalige wethouder		65.000 awr
3.	afrekening Hart van Brabant	9.000	
4.	advieskosten privaatrechtelijke zaken		18.000
5.	lagere representatiekosten	6.000	
6.	voordeel Flex West-Brabant	9.700	
7.	budget opleidingsbudget	12.500	rob
8.	diverse budgetten arbeidsvoorwaarden	6.000	
9.	voordeel lagere kosten BRP toolbox	9.000	
10.	voordeel diverse modules personeelsadministr.	13.000	awr
11.	voordeel diverse modules personeelsadministr.	10.000	rob
12.	budgetten nieuwe dienstverlening	69.500	rob
13.	licenties automatisering		46.000
14.	digitale dienstverlening		44.010
15.	digitalisering beeldmateriaal LOG		10.000
16.	werkkleding		7.200
17.	eenmalige lasten druk en bindwerk		5.000
18.	diverse kosten onderhoud		12.000
19.	eenmalige aanschaf materiaal		7.000
20.	adviezen tbv VPB		6.000
21.	extra kosten accountant sociaal domein		8.000
22.	hogere kosten opstal- en inboedelverzekering		6.007
23.	lasten VPB	30.000	23.000 reserve
24.	mutaties kleiner dan € 5.000,00	650	
	totaal	175.350	278.717
			<u>175.350</u>
	Uitkomst programma 1		103.367
	mutatie reserve over hevelen budgetten		92.000
	mutatie awr		<u>-52.000</u>
	Netto resultaat programma 1		143.367

*Rob staat voor de reserve over te hevelen budgetten.

2.2. Programma 2 Openbare orde en veiligheid

Veiligheid

Rampenbestrijding

Uitbestede werkzaamheden

De raming voor de piketvergoeding van € 8.300,00 als aparte vergoeding is komen te vervallen en nemen we mee in de ramingen voor de salarissen.

Conferenties, cursussen

In de begroting hebben we een budget geraamd van € 1,00 per inwoner voor cursussen en vorming en opleiding voor crisisbeheersing/rampenplannen.

We hebben het budget in 2016 nauwelijks gebruikt vanwege de implementatie van een andere opzet van het crisismanagement. We stellen voor een budget van € 20.000,00 over te hevelen naar 2017 omdat we in dat jaar kosten verwachten voor de opzet van het regionale crisisteam waarin ook personen uit onze organisatie zitting hebben.

Politiezaken

Overige goederen en diensten

In 2016 hebben we een budget van € 10.000,00 geraamd voor werkzaamheden voor het nieuwe Bibob-beleid (Wet Bevordering IntegriteitsBeoordeling Openbaar Bestuur).

Deze werkzaamheden pakken we pas in 2017 op. Omdat we in de begroting 2017 budget hebben opgenomen, kan het budget uit 2016 vervallen.

Resumé

Programma 2	Voordeel	Nadeel
1. verschuiven lasten piket vergoeding	8.300	
2. budget cursussen e.d. crisisbeheersing	20.000	rob
3. budget BIBOB	10.000	
4. mutaties kleiner dan € 5.000,00	1.323	
totaal	39.623	0
mutatie reserve over te hevelen	-20.000	
netto resultaat programma 2	19.623	

2.3. Programma 3 Ruimte

Economisch beleid

Advieskosten

Een gedeelte van het budget van € 5.000,00 zetten we in voor kosten voor de Stichting ONS Tijvoort die we in 2017 verwachten.

Ruimtelijk beleid

Advieskosten

De gemeente voert onderhandelingen met de gemeente Tilburg in verband met de overdracht van gronden in de Bakertand. Voor het mogelijk inhuren van expertise hebben we een budget van € 25.000,00 nodig. Omdat dit proces nog loopt en we in 2017 rekeningen verwachten, stellen we voor het restant budget van € 19.000,00 over te hevelen naar 2017.

Opbrengst verkopen

In de raadsvergadering van 8 juli 2014 is ingestemd met de verkoop van de locatie Tijvoortsebaan Goirle aan Vromans en Karwei.

We hebben een krediet van € 355.000,00 beschikbaar voor de gemeentelijke kosten, waaronder de aanleg van nieuwe infrastructuur op de locatie Tijvoortsebaan.

Voorts is besloten de netto-opbrengst uit de verkoop van de locatie toe te voegen aan de AWR.

De effectuering van dit besluit heeft wat op zich laten wachten maar medio 2016 is de transactie gepasseerd. In deze begrotingswijziging voegen we conform besluit van 7 juli 2014 de netto opbrengst toe aan de AWR.

De opbrengst van de verkoop bedraagt € 1.146.548,00 inclusief de bijdrage in de fondsen groen en bovenwijkse voorzieningen ad € 46.898,00. Het resterende bedrag minus het krediet van € 355.000,00 wordt toegevoegd aan de awr.

Ruimtelijke plannen

Bestemmingsplannen (niet grex)

Advieskosten

De inwerkingtreding van de Omgevingswet zorgt voor extra kosten voor het actualiseren van de bestemmingsplannen. Het restant budget van 2016 van € 25.700,00 hevelen we over naar 2017.

Cultuurhistorie

Monumenten

Advieskosten

Dit betreft het budget van € 5.000,00 voor advieskosten ten behoeve van archeologische expertise. We hebben dit budget niet gebruikt, maar verwachten kosten in 2017. Daarom stellen we voor het budget over te hevelen naar 2017.

Groen

Groenonderhoud

Uitbestede werkzaamheden Diamant

De raming uitbestede werkzaamheden Diamant voor het integrale beheer van de openbare ruimte verhogen we met € 22.000,00 vanwege de hogere kosten bij de uitvoering van het bestek.

Dierenweide Molenpark

Overige goederen en diensten

De verhoging van de raming van € 5.000,00 heeft betrekking op de extra kosten voor de (medische) verzorging van de dieren.

Verkeer en vervoer

Parkeren (straten)

Kapitaallasten (extra afschrijving)

Om in 2017 structurele ruimte te creëren, stellen we voor om tot een bedrag van ruim 2 miljoen boekwaarde af te boeken van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Voor dit onderdeel is dat een bedrag van € 20.244,00.

Voor het totaal overzicht verwijzen we naar de toelichting bij de kostenplaats rente en afschrijvingen.

Wegen, straten en pleinen

Elementverhardingen

Kapitaallasten (extra afschrijving)

Om in 2017 structurele ruimte te creëren, stellen we voor om tot een bedrag van ruim 2 miljoen boekwaarde af te boeken van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Voor dit onderdeel is dat een bedrag van € 1.920.410,00.

Daarnaast houden we rekening met de investeringen voor de locatie Vromans/Karwei die we ramen op € 355.000,00 en die we ineens als last nemen en dekken uit de inkomsten van de transactie met Vromans/Karwei.

Voor het totaal overzicht verwijzen we naar de toelichting bij de kostenplaats rente en afschrijvingen.

Totaal te ramen € 2.275.410,00.

Halfverhard/onverhard

Groot onderhoud

De uitgaven in 2016 voor noodzakelijk onderhoud zijn hoger dan onze raming. We verhogen de raming daarom met € 5.000,00.

Straatmeubilair

Overige goederen en diensten

De raming ad € 7.500,00 heeft betrekking op de gemaakte kosten voor de aankoop en vervanging van straatmeubilair.

Kermis

Elektra

We hebben in 2016 de kosten voor brandstofaggregaten op deze kostensoort verantwoord. De raming verhogen we met € 7.500,00.

Overige goederen en diensten

We hebben in 2016 onvoorziene kosten gemaakt, zoals voor het opbouwen van de lichtmasten, voor verkeersregelaars, voor werkzaamheden in de openbare ruimte en voor kermismunten. Ook hebben we de kosten gemaakt voor energievoorzieningen, die deels worden verhaald op de exploitanten. De raming verhogen we met € 32.000,00.

Staangelden kermis

De verlaging van de raming van € 22.500,00 heeft betrekking op een correctie van de batencategorie.

Doorberekende goederen en diensten

Dit betreft de doorberekende kosten van € 22.500,00 aan exploitanten voor standplaatsen, aansluitkosten en verbruikskosten. In de begroting hebben wij deze opgenomen onder de staangelden kermis.

Daarnaast is de opbrengst van de staangelden € 5.000,00 lager uitgevallen. Per saldo verhogen we de raming met € 17.500,00.

Openbare verlichting

Openbare verlichting

Kapitaallasten (extra afschrijving)

Om in 2017 structurele ruimte te creëren, stellen we voor om tot een bedrag van ruim 2 miljoen boekwaarde af te boeken van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Voor dit onderdeel is dat een bedrag van € 61.427,00.

Voor het totaal overzicht verwijzen we naar de toelichting bij de kostenplaats rente en afschrijvingen.

Riolering

Vorbereiding en uitvoering beleid en beheer riolering

Inhuur personeel

We verlagen de raming met € 40.000,00. We stellen voor dit bedrag over te hevelen naar 2017, zodat we dit kunnen gebruiken voor het eventueel inhuren van expertise voor werkzaamheden die nog niet uitgevoerd zijn.

Metingen

De raming wordt verlaagd met € 20.450,00. We stellen voor om het budget over te hevelen naar 2017, om het te gebruiken voor de inrichting van een grondwatermeetnet. Dit staat nu gepland voor 2017.

Uitbestede werkzaamheden

De budgetten van 2015 die we naar 2016 overgeheveld, zijn niet gebruikt. Het restant budget van € 30.000,00 is vervallen.

Advieskosten

We verlagen de raming met € 25.560,00 en stellen voor het budget over te hevelen naar 2017. We willen dit budget gebruiken voor een haalbaarheidsstudie naar de vervanging van bergingszakken. Dit onderzoek staat gepland voor 2017.

Vrijverval riolering

Uitbestede werkzaamheden

Het budget voor uitbestede werkzaamheden bij vrijverval riolering verlagen we met € 105.000,00.

Stortkosten

De raming voor stortkosten verlagen we met € 15.410,00 en hevelen we over naar de post onderhoud kolken.

Onderhoud kolken

Uitbestede werkzaamheden

Zie hiervoor, bij de post vrijverval riolering.

Opbrengsten rioolheffing

Rioolrechten

Voor rioolheffing gebruik gelden verschillende tarieven, afhankelijk van het aantal afgevoerde kubieke meters water. De realisatie in 2016 laat een verschuiving in de verdeling over de tarief-categorieën zien. Dit heeft tot gevolg dat de opbrengsten rioolheffing circa € 10.000,00 lager zijn.

Voorziening egalisatie tarieven rioolrecht

Vanwege bovenstaande mutaties wordt de beschikking over de voorziening met € 125.000,00 verlaagd omdat de mutaties binnen riolering budgettair neutraal worden geraamd.

Geo informatie

Geo-informatie

Metingen

Het budget voor metingen is nodig in 2017. We verlagen de raming met € 7.500,00.

Advieskosten

In 2016 is structureel een extra budget beschikbaar gesteld vanwege de omschakeling van de GBKN (Grootschalige Basiskaart Nederland) naar de BGT (Basisregistratie Grootschalige Topografie).

Het extra budget is pas vanaf december 2016 nodig en het geraamde budget in 2016 van € 40.500,00 komt daarmee te vervallen.

Afvalinzameling

Beleid/beheer afval

Advieskosten

Om een extern bureau een sorteeraanlyse te laten uitvoeren voor het aan te bieden afval hebben we een budget nodig van € 5.800,00.

Huishoudelijk restafval

Inzamelhulpmiddelen

Het budget voor de aanschaf van grijze containers verhogen we met € 15.000,00. We vullen de voorraad grijze containers aan om enerzijds nieuwe containers voor nieuwbouwwoningen te hebben en anderzijds bestaande containers bij slijtage te vervangen.

Verwerking

Het budget voor de verwerking van huishoudelijk afval verhogen we met € 10.000,00. Vanwege een betere scheiding ontstaat er ruimte in de minicontainers waardoor gebruikers hier "groter " restafval aanbieden. Voor "groot" restafval dient bij de Milieustraat betaald te worden.

GFT-afval

Inzamelhulpmiddelen

Het budget voor de aanschaf van groene containers verlagen we met € 5.000,00 omdat de voorraad (nieuwe) groene containers nog voldoende is.

Verwerking

Het budget voor de verwerking van gft-afval verhogen we met € 15.000,00 omdat we dit jaar meer tuinafval inzamelen (hogere temperaturen, meer groengroei).

Klein chemisch afval

Uitbestede werkzaamheden

De raming verlagen we met € 5.000,00 omdat we minder kca inzamelen.

Verpakkingsglas

Opbrengst glas

De raming voor de opbrengst verhogen we met € 20.000,00 omdat we meer glas hebben opgehaald dan we verwachtten en omdat de vergoeding (tarief) van de Stichting Afvalfonds hoger is dan vorig jaar.

Kunststof

Inzamelhulpmiddelen

Het budget voor de aanschaf van plastic zakken verhogen we met € 5.000,00 omdat we meer inzamelen dan we verwacht hadden en we daarom meer zakken nodig hebben.

Uitbestede werkzaamheden

We hebben meer plastic ingezameld en daarom zijn er meer op- en overslagkosten voor de regiogemeenten. Daarnaast hebben we een hogere afrekening van 2015 voor de op- en overslag gekregen. Het budget verlagen we met € 5.000,00.

Opbrengst kunststof

We verwachten € 17.500,00 minder vergoeding. We hebben weliswaar meer ingezameld, maar na sortering is niet alles herbruikbaar.

Papier

Opbrengst papier

De raming verlagen we met € 5.000,00 omdat we minder papier hebben ingezameld dan vorig jaar.

Grof huishoudelijke restafval

Inzameling/transport

De raming verlagen we met € 5.000,00 omdat er minder restafval is aangeboden bij de milieustraat (vanwege het tarief).

Tuin/snoeiafval

Uitbestede werkzaamheden

De raming verlagen we met € 5.000,00 omdat er minder tuinafval is aangeboden op de milieustraat. Dit wordt waarschijnlijk veroorzaakt door de grotere containers bij de woningen.

Puin

Uitbestede werkzaamheden

De raming verlagen we met € 5.000,00 omdat er minder puin is aangeboden op de milieustraat.

Hout

Uitbestede werkzaamheden

We verlagen de raming met € 5.000,00 omdat er minder hout is aangeboden op de milieustraat.

Overige afvalstromen

Uitbestede werkzaamheden milieustraat/kringloopwinkel

Omdat het bronscheidingspercentage niet is gehaald wordt er ook geen vergoeding uitbetaald. De raming verlagen we daarom met € 25.000,00.

Opbrengst metaal/frituurvet

Er wordt meer opbrengst gerealiseerd voor de opbrengst van metaal en frituurvet en daarom verhogen we de raming met € 10.000,00.

Afvalstoffenheffing

Kwijtschelding

De raming verlagen we met € 5.000,00 omdat er minder kwijtschelding voor de afvalstoffenheffing is verstrekt.

Afvalstoffenheffing meerpersoonshuishoudens

Op basis van de werkelijke opbrengsten is een verschuiving in de verhouding meerpersoonshuishouden / éénpersoonshuishouden ontstaan. Dit heeft tot gevolg dat de opbrengsten afvalstoffenheffing circa € 16.000,00 lager uitvallen dan begroot.

Afvalstoffenheffing bedrijfscontainers

De raming voor de opbrengst voor de bedrijfscontainers verhogen we met € 4.000,00 omdat er meer containers zijn/worden gehuurd door bedrijven en inwoners.

Daarnaast zijn er allerlei kleine mutaties met een bedrag van minder dan € 5.000,00. Per saldo betekenen die mutaties een nadeel van € 150,00.

Voorziening afvalinzameling

Beschikking over de voorziening

De mutaties bij het product afvalinzameling verwerken we budgettair neutraal, omdat er sprake is van een "gesloten" circuit. De mutaties worden gerelateerd aan de voorziening egalisatie tarieven afvalstoffenheffing.

Resumé	Voordeel	Nadeel
<u>Mutaties afval</u>		
1. budget voor een sorteeraanlyse		5.800
2. inzamelmiddelen restafval		15.000
3. verwerking restafval		10.000
4. inzamelmiddelen gft	5.000	
5. verwerking gft		15.000
6. kca	5.000	
7. opbrengst glas	20.000	
8. inzamelhulpmiddelen kunststof/plastic		5.000
9. op- en overslag kunststof en plastic	5.000	
10. opbrengst kunststof/plastic		17.500
11. opbrengst papier		5.000
12. inzameling/transport grof huisvuil	5.000	
13. budget tuin/snoeiafval	5.000	
14. verwerking puin	5.000	
15. verwerking hout	5.000	
16. vergoeding bronverwerking	25.000	
17. opbrengst metaal/frituurvet	10.000	
18. kwijtschelding afvalstoffenheffing	5.000	
19. opbrengst afvalstoffenheffing		12.000
20. overige mutaties kleiner dan € 5.000,00		150
21. verrekening via de voorziening afval		9.550
Totaal	95.000	95.000

Gemeentegebouwen

Kapitaallasten

In 2011 en 2012 zijn besluiten genomen voor het revitaliseren van de brandweerkazerne in Goirle. De investering bedroeg € 281.107,20. In het kader van de dekking van de kapitaallasten is het besluit genomen, om de opbrengsten uit de verkoop van de oude brandweerkazerne op het Dorpsplein in Riel hiervoor aan te wenden.

In het besluit en in de begroting vanaf 2012 is rekening gehouden met een dekking van structureel € 7.900,00 voor de afschrijvingslasten. Omdat de verkoop pas in 2016 is gerealiseerd, is voor de komende 17 jaar een dekking nodig uit de dekkingsreserve kapitaallasten van € 134.300,00. (17 x € 7.900,00). Het verschil tussen de gerealiseerde opbrengst van de verkoop van de oude brandweerkazerne (€ 202.500,00) en de benodigde dekking(€ 134.300,00) valt vrij in het resultaat voor 2016. Dat is een voordeel van € 68.200,00.

Zorgcentrum Thomas van Diessenstraat

Kapitaallasten

In 2015 is een krediet beschikbaar gesteld van € 132.263,00 voor de verbouwing en aanpassing van de locaties van 't Loket, en het gebouw waar tot en met 2015 peuterspeelzaal 'De Marmot' was gehuisvest. In 2015 hebben we die last genomen ten laste van de budgetten sociaal domein. Omdat de werkzaamheden niet in 2015 zijn uitgevoerd is de dekking gereserveerd door die te storten in de reserve voor 't Loket.

In 2016 zijn de werkzaamheden uitgevoerd. De kosten schrijven we ineens af en dekken we met middelen uit de reserve 't Loket.

Vergunningverlening

Bouwaanvragen Bouw en Woningtoezicht

Uitbestede werkzaamheden

In 2015 hebben we rekening gehouden met de kosten van extra personeel voor werkzaamheden bouw- en woningtoezicht. Dit budget van € 31.000,00 hebben we overgeheveld naar 2016. Achteraf blijkt dit budget niet benodigd te zijn geweest.

Daarnaast hevelen we een budget van € 20.000,00 over van 2016 naar 2017.

Leges omgevingsvergunning

In de begroting 2016 hebben we een raming opgenomen van (afgerond) € 550.000,00 voor opbrengsten uit de leges voor omgevingsvergunningen. Vanwege de aantrekkende woningmarkt komen de opbrengsten 2016 veel hoger uit dan was geraamd. In de Burap is de raming verhoogd met € 200.000,00 naar € 750.000,00. Dit bedrag hebben we gestort in de reserve egalisatie opbrengst leges omgevingsvergunning. Op basis van de huidige inkomsten verhogen we de raming verder met € 350.000,00 naar € 1.100.000,00.

Toezicht en handhaving

Handhaving Bouw en Woningtoezicht

Inhuur personeel

Vanwege de extra aanvragen voor omgevingsvergunningen hebben we extra personeel ingehuurd voor bouw- en woningtoezicht. Tegenover de extra kosten voor inhuur van € 55.000,00 staat een hogere opbrengst voor de leges omgevingsvergunning.

Handhaving openbare ruimte

Inhuur personeel

In 2015 hebben we rekening gehouden met de kosten van extra personeel voor toezicht en handhaving in de openbare ruimte. Dit budget van € 21.000,00 is overgeheveld naar 2016 maar hebben we niet nodig gehad..

Doorberekende goederen en diensten

In 2016 hebben we rekening gehouden met baten van € 46.431,00 als gevolg van opgelegde dwangsommen. Hiervoor hebben we geen raming opgenomen en daarom ramen we deze inkomsten in dit financieel tussenbericht.

Milieu (beleid en vergunningverlening)

Externe veiligheid

Advieskosten

De raming van € 10.000,00 voor advieskosten in het kader van de externe veiligheid is niet nodig gebleken en komt te vervallen.

Omgevingsdienst

Uitbestede werkzaamheden

De raming verlagen we omdat er minder verzoektaken zijn uitgevoerd. Ook de overheveling van het budget van 2015 naar 2016 komt te vervallen.

Daarnaast stellen we voor een bedrag van € 14.000,00 over te hevelen naar 2017.

Bijdrage gemeenschappelijke regeling

In 2016 hebben we eenmalig geld beschikbaar gesteld voor de afrekening van de Omgevingsdienst van voorgaande jaren. De raming verhogen we daarom met € 27.000,00.

Programma 3		Voordeel	Nadeel
1.	budgetten economisch beleid	5.000	rob
2.	advieskosten Bakertand	19.000	rob
3.	transactie Vromans/Karwei	1.099.650	awr
4.	transactie Vromans/Karwei	46.898	reserve
5.	budget bestemmingsplannen	25.700	rob
6.	budget archeologische expertise	5.000	rob
7.	budget groenonderhoud		22.000
8.	budget Molenpark		5.000
9.	extra afschrijving parkeren		20.244 awr
10.	extra afschrijving wegen		1.920.410 awr
11.	extra afschrijving wegen, locatie Vromans/Karwei		355.000 awr
12.	onderhoud halfverhard/onverhard		5.000
13.	onderhoud straatmeubilair		7.500
14.	diverse budgetten/inkomsten kermis		44.500
15.	extra afschrijving openbare verlichting		61.427 awr
16.	mutaties riolering	211.010	211.010 vrz
17.	diverse budgetten voorbereiding riolering	86.010	rob
18.	budgetten geo informatie	48.000	
19.	mutaties afval	95.000	95.000 vrz
20.	transactie verkoop oude brandweerkazerne Riel	202.500	134.300
21.	afschrijving ineens verbouwing 't Loket		132.263 Loket
22.	inhuur voor Bouw en Woningtoezicht	31.000	
23.	inhuur voor Bouw en Woningtoezicht	20.000	rob
24.	leges omgevingsvergunning	350.000	
25.	vervallen overgehevelde budgetten 2015 naar 2016	21.000	
26.	inhuur tbv Bouw en woningtoezicht		55.000
27.	baten dwangsommen	46.431	
28.	budget externe veiligheid	10.000	
29.	verzoektaken Omgevingsdienst	14.000	rob
30.	verzoektaken Omgevingsdienst	7.000	
31.	afrekening GR Omgevingsdienst		27.000
32.	mutaties kleiner dan € 5.000,00		20.850
	totaal	2.343.199	3.116.504
			2.343.199
	Uitkomst programma 3		773.305
	mutatie reserve over hevelen budgetten		174.710
	mutatie transactie Vromans/Karwei		1.146.548
	infrastructurele werksz. bij Vromans/Karwei		-355.000
	beschikking awr		-2.002.083
	reserve 't Loket		-132.263
	Netto resultaat programma 3		-394.783

2.4. Programma 4 Sociaal domein

Maatschappelijke ondersteuning

Indexering subsidies

Subsidies B2B

Het restant budget indexering subsidies van € 14.584,00 hevelen we over voor de kosten van de afbouwregeling voor verenigingen, die gekort worden ten opzichte van het subsidiebedrag 2012-2015 en 2016.

Subsidies (tussentijds)

Subsidies B2B

Het restant bedrag van € 5.473,00 hevelen we over voor de extra middelen in 2017 voor de Stichting Leergeld.

Zorg/maatschappelijke dienstverlening

Subsidies B2B

We verlagen de raming met € 7.093,00 vanwege de afrekening 2015 van de subsidie aan de Stichting Instituut voor het Maatschappelijk Werk (IMW).

Onderwijs

Beleid lokaal onderwijs

Vergoeding aan schoolbesturen

Het restant budget VVE-middelen op basis van de wet Oké van € 14.000,00 hebben we niet nodig in 2016 en komt daarmee te vervallen.

Accommodatiebeleid subsidies

Accommodatiebeleid subsidies

Subsidies B2B

De raming verlagen we met € 5.747,00 vanwege de afrekening van de subsidie 2015 Heemkundige Kring.

Sport

Combinatiefunctie

Onvoorzien en Subsidies B2B

In 2015 hebben we besloten om het deelnamepercentage van de Impuls Brede Scholen te verhogen van 60% naar 100%. Dit betekent dat de gemeente Goirle het aantal fte combinatiefunctionarissen ophooft van 1,9 fte naar 3,1 fte. De extra middelen die de gemeente van het rijk heeft ontvangen voor 2015 en 2016 zijn nog niet ingezet en hevelen we over naar 2017 in afwachting van besluitvorming over de inzet van deze middelen.

Toegang en eerstelijns WMO en jeugd

Toen we de begroting 2016 in het voorjaar van 2015 maakten, was er nog nauwelijks ervaring met de nieuwe taken die vanuit de decentralisaties naar de gemeente waren toegekomen. De budgetten hebben we daarom budgettair neutraal geraamd ter hoogte van de integratie-uitkering sociaal domein. Inmiddels hebben we bijna twee jaar ervaring opgedaan en kunnen we veel budgetten

reëler inschatten. Dit resulteert in mutaties op het sociaal domein met een voordeel van bijna € 1,9 miljoen. Hieronder zetten we de belangrijkste redenen voor dit voordeel uiteen.

Sociaal domein	Voordeel	Nadeel
<u>Toegang en 1e lijn WMO en Jeugd</u>		
Inhuur personeel	223.000	
Inventaris		45.000
ICT		6.000
Innovatie	100.000	
t Loket	131.493	
Toegang Bureau Jeugdzorg		96.850
Bovenlokale uitvoering jeugdzorg	82.617	
Advieskosten	72.735	
Vervallen stelpost	893.185	
Doorberekende goederen en diensten	11.550	
Totaal	1.514.580	147.850
		<u>147.850</u>
Saldo voordeel toegang en 1e lijns	1.366.730	
<u>Jeugdzorg</u>		
Bovenlokale uitvoering jeugdzorg		81.466
Amb Zorg bestaande cliënten		28.000
Innovatie regionaal	128.208	
Reservering regio risico		28.856
Landelijke inkoop VNG	154.969	
Jeugdzorg plus	232.914	
Jeugdzorg (ZIN)		898.654
PGB jeugd bestaande klanten	79.000	
Jeugdzorg Goirle en overig	83.807	
Totaal	678.898	1.036.976
		<u>678.898</u>
Saldo nadeel jeugdzorg		358.078
<u>WMO</u>		
Zorg in natura		78.000
PGB Wmo begeleiding	125.000	
Pgb , afrekening svb	216.948	
Mantelzorg	10.000	
Afkoop regresrecht	14.890	
Totaal	366.838	78.000
		<u>78.000</u>
Saldo voordeel wmo 3d	288.838	
Totaal voordeel	1.297.490	
Hogere algemene uitkering IU woonplaatsbeginsel	590.000	
Totaal voordeel sociaal domein	1.887.490	
Peuterspeelzalen		

Subsidies B2B

De raming wordt verlaagd met per saldo € 35.664,00 vanwege:

- | | |
|--|---------------|
| • Afrekening subsidie 2015 Stichting Humanitas | € 24.793,00 V |
| • Afrekening subsidie 2015 Avonturiers | € 1.537,00 N |
| • Afrekening subsidie 2015 Vlinderboom | € 992,00 N |
| • Vervallen restant subsidie peuterspeelzalen | € 13.400,00 V |

Totaal

€ 35.664,00 V

Kinderopvang

Advieskosten

Het budget voor inspectie bij gastoudergezinnen en kinderopvang verlagen we met € 5.000,00 omdat we in 2016 minder inspecties hebben uitgevoerd.

Tweedelijns ondersteuning jeugd Bescherming en veiligheid jeugd

Voor een specificatie van de mutaties in de budgetten van de jeugdzorg verwijzen we naar het financiële overzicht sociaal domein.

Sportterreinen en -accommodaties

Van den Wildenberg-terreinen

Dagelijks beheer en onderhoud

De verwachte kosten voor het beheer en dagelijks onderhoud zijn € 20.000,00 hoger vanwege extra werkzaamheden tijdens de droge zomer.

Van den Wildenberg-accommodaties

Kapitaallasten

De raming van € 15.262,00 heeft betrekking op de afschrijving ineens van de boekwaarde van de asfaltering van het GHV-terrein.

Sporthal de Haspel

Gas

De raming verhogen we met € 5.000,00 op basis van het werkelijk verbruik.

Electra

We verlagen de raming met € 5.000,00 op basis van het werkelijk verbruik.

Onderhoud gemeentebouwen

De raming verlagen we met € 9.000,00 vanwege een correctie in de kostensoort.

Dagelijks beheer en onderhoud

Het budget voor dagelijks beheer en onderhoud van sporthal de Haspel verhogen we met € 9.000,00 omdat we de functie van beheerder anders ingevuld hebben.

Huur sportaccommodaties en -terreinen

We verwachten een meeropbrengst van de verhuur van de Haspel (afgerond) € 5.000,00.

Maatregelen infectieziekten

Legionellabeheersing

In 2016 beschikken we over een budget van voor maatregelen in verband met legionella. We stellen voor een bedrag van € 3.700,00 over te hevelen van 2016 naar 2017. Dit bedrag gebruiken we begin 2017 om de filters van de poortwachter bij MHC en GSBW te vervangen. We kunnen deze maatregelen bekostigen uit het budget legionellabeheersing van 2017 mits we het aanvullen met het in 2016 overgebleven budget.

Burgerzaken

Verkiezingen

Overige goederen en diensten

We verhogen de raming met € 5.200,00 omdat we kosten hebben gemaakt voor de aanschaf van verkiezingsborden en voor de aanpassing van het logo. In de meicirculaire hebben we extra middelen ontvangen voor de kosten van het houden van een referendum. Van dat budget is geld overgebleven en dat zetten we hiervoor in. Omdat we dat geld bij de Burap al hebben ingerekend, nemen we nu een last mee van € 5.200,00.

Leges reisdocumenten

Leges rijbewijzen

Leges burgerlijke stand

Leges en rechten

Op basis van de cijfers tot en met oktober en rekening houdend met nog te verwachten inkomsten, passen we de raming als volgt aan:

Leges reisdocumenten	€ 14.813,00 N
Leges rijbewijzen	€ 20.556,00 V
Leges burgerlijke stand	€ 5.840,00 V
Per saldo hogere leges	€ 11.583,00 V

WWB-inkomen

Algemene kosten bijstand

Overige goederen en diensten

Op basis van de huidige cijfers verlagen we de raming met € 6.295,00.

Bijstand personen 21 t/m 64 jaar

Periodieke uitkeringen

De periodieke uitkeringen voor de bijstand voor personen van 21 tot en met 64 jaar verlagen we op basis van de huidige cijfers met € 231.056,00.

Rijksuitkering

We verlagen de raming voor de bijdrage met € 256.955,00 omdat ook de uitkeringen zijn verlaagd. We houden rekening met een (terug) ontvangst van € 25.000,00.

Terugvordering Soza

Op basis van de gegevens tot en met september nemen we een raming mee van € 25.000,00.

Bijstand personen verpleeginrichting

Bijstandsbesluit zelfstandigen

Periodieke uitkeringen

Rijksuitkering WWB

We passen de ramingen voor de uitgaven en inkomsten aan op basis van de huidige cijfers. Deze mutaties worden budgettair neutraal verwerkt,

Rijksuitkering wetg. budgetdeel

De raming verhogen we met € 11.273,00 op basis van de beschikking van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid.

Rijksuitkering wetg. declaratiedeel

De raming verhogen we met € 41.592,00 op basis van de beschikking van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Het betreft de afrekening van het declaratiedeel 2014.

Inkomensvoorziening arbeidsongeschikten

Inkomensvoorziening werkloze werknemers
Inkomensvoorziening gewezen zelfstandigen
Periodieke uitkeringen
Rijksuitkering budgetdeel

De ramingen voor de uitgaven en inkomsten worden aangepast op basis van de huidige cijfers. Deze mutaties worden budgettair neutraal verwerkt.

Minimabeleid

Bijzondere bijstand
Bijzondere bestaanskosten
Declaratie vergoeding ziektekostenverzekering
Dit betreft een verschuiving in de kostensoort.

Individuele inkomenstoeslag

Op basis van de huidige cijfers verhogen we de raming met € 5.000,00 van € 61.000,00 naar € 66.000,00.

WWB-Werk

Re-integratiekosten
Overige lasten soc. voorzieningen

In 2016 zijn de activiteiten rond re-integratie geïntensiveerd. Dit is pas in de loop van 2016 op gang gekomen. Het voor 2016 extra beschikbaar gestelde budget konden we door de vertraging van de start niet geheel benutten. De intensivering moet ook in 2017 doorgaan. De intensivering richt zich op nieuwe doelgroepen die tot de verantwoordelijkheid van de gemeente behoren. Deze kosten dekken we ten laste van het re-integratiebudget.

In 2017 moeten we opnieuw uitstroom uit de WSW compenseren. Een budget van € 60.000,00 is in 2017 aanvullend nodig om de uitvoering van de regionale en lokale afspraken op het gebied van arbeidsmarkttoeleiding vorm te kunnen geven

Sociale werkvoorziening

Bijdrage gemeenschappelijke regeling
Rijksbijdrage sociale wetgeving

Van het Ministerie van Sociale zaken en Werkgelegenheid is een bonus ontvangen over 2014 van € 16.680,00. Dit bedrag wordt doorbetaald aan Diamant.

Opvang vluchtelingen

Opvang vluchtelingen
Uitbestede werkzaamheden

Van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers ontvangen we middelen voor naar onze gemeente uitgestroomde, inburgeringsplichtige vergunninghouders. De resterende middelen zijn in 2017 noodzakelijk voor professionele ondersteuning van de Werkgroep Opvang Statushouders (voorheen een balanspost). De raming verlagen we met € 39.080,00 en storten we vervolgens in de reserve over te hevelen budgetten.

Ontvangsten sociale wetgeving

Van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers ontvangen we middelen voor naar onze gemeente uitgestroomde, inburgeringsplichtige vergunninghouders. De resterende middelen zijn in 2017 noodzakelijk voor professionele ondersteuning van de Werkgroep Opvang Statushouders (voorheen een balanspost). Te ramen : € 39.080,00.

Opvang en maatschappelijke begeleiding vergunninghouders

Uitbestede werkzaamheden

Overige goederen en diensten

Overige ontvangsten

Voor de opvang en maatschappelijke begeleiding krijgen we extra middelen.

In de algemene uitkering hebben we een bedrag ontvangen van € 170.930,00 voor de verhoogde asielstroom partieel effect voor te plaatsen vergunninghouders.

Daarnaast hebben we een bedrag van € 94.884,00 ontvangen met als omschrijving asielstroom participatie en integratie.

De omvang van die middelen is pas met de septembercirculaire bekend geworden. Over de besteding van die middelen moet nog besluitvorming plaatsvinden. In ieder geval is duidelijk dat de middelen nodig zijn voor extra taalonderwijs, maatschappelijke begeleiding en arbeidstoeleiding.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Advieskosten WMO

Uitbestede werkzaamheden

Er was en is tijdelijke ondersteuning nodig binnen het Wmo-team. Daarvoor hadden we een bedrag geraamd. De inhuur is met enkele maanden vertraging tot stand gekomen en loopt nu tot 1 april 2017. De daarmee samenhangende kosten worden verantwoord ten laste van de kostensoort uitbestede werkzaamheden.

Op basis van de huidige cijfers laten we een bedrag van € 50.000,00 vervallen en hevelen we een budget van € 25.000,00 over naar 2017.

Collectief vervoer

Vergoedingen collectief vervoer

Overige inkomsten niet rijk

Op basis van de huidige cijfers verlagen we het budget voor vergoeding collectief vervoer wmo met € 20.000,00. Tegenover deze verlaging staat ook een verlaging van de bijdragen van derden.

Woningaanpassingen (uitgaven)

Vergoeding woonaanpassing WMO

Op basis van de huidige cijfers verlagen we het budget met € 10.000,00.

Budget huishoudelijke verzorging (u)

Overige lasten sociale voorzieningen

Op basis van de huidige cijfers verlagen we de raming met € 143.000,00.

Uitvoeringskosten huis. verzorging wmo

Op basis van de huidige cijfers tot en met september verlagen we het budget voor huishoudelijke verzorging met € 498.509,00.

Dit voordeel wordt als volgt gespecificeerd:

- Verlaging budget op basis van de septembercirculaire € 9.235,00
- Afrekening 2015 Thebe Thuiszorg € 25.274,00
- Budget CAK wordt verlaagd op basis van de actuele cijfers € 64.000,00
- Verlaging raming restant budget 2016 HHV € 400.000,00

Totaal

€ 498.509,00

Budget huishoudelijke verzorging (inkomsten)

Overige ontvangsten sociale wetgeving

We verlagen op basis van de huidige cijfers tot en met september de raming voor overige ontvangsten met € 64.000,00.

Persoonsgebonden budgetten

Uitbestede werkzaamheden

Op basis van de huidige cijfers verlagen we het budget met € 5.000,00.

PGB huishoudelijke verzorging wmo

Op basis van de huidige cijfers verlagen we het budget met € 125.000,00.

PGB huur vervoer middelen

Op basis van de huidige cijfers verlagen we het budget met € 7.500,00.

Programma 4		Voordeel	Nadeel
1.	overheveling indexering subsidies	14.584	rob
2.	overheveling budget subsidie(tussentijds)	5.473	rob
3.	afrekening subsidie IMW	7.093	
4.	budgetten VVE , wet Oke	14.000	
5.	afrekening subsidie Heemkunde Kring	5.747	
6.	combinatiefunctie	49.824	rob
7.	voordeel sociaal domein	1.297.490	
8.	afrekening subsidies en budget peuterspeelzalen	35.664	
9.	inspectie kinderopvang	5.000	
10.	maatregelen infectieziekten	3.700	rob
11.	beheer en onderhoud sportpark		20.000
12.	extra afschrijving boekwaarde asfaltterrein GHV		15.262 awr
13.	budgetten/inkomsten de Haspel	5.000	
14.	verkiezingen		5.200
15.	diverse leges burgerzaken	11.583	
16.	algemene lasten bijstand	6.295	
17.	afr bijstand, rijksuitkering budgetdeel	11.273	
18.	afr bijstand, rijksuitkering declaratiedeel	41.592	
19.	individuele inkomenstoelag	5.000	
20.	re-integratiekosten	60.000	rob
21.	opvang vluchtelingen	39.080	rob
22.	opvang en begeleiding vergunninghouders	254.558	rob
23.	advieskosten wmo	50.000	
24.	advieskosten wmo	25.000	rob
25.	woonvoorziening gehandicapten	10.000	
26.	budgetten huishoudelijk zorg	641.509	
27.	inkomsten huishoudelijke verzorging		64.000
28.	persoonsgebonden budgetten	137.500	
29.	overige mutaties kleiner dan € 5.000,00	12.554	
	totaal	2.749.519	104.462
		<u>104.462</u>	
	Uitkomst programma 4	2.645.057	
	reserve over te hevelen budgetten	452.219	
	reserve awr	<u>-15.262</u>	
	Netto resultaat programma 4	2.208.100	

2.5. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Gemeentelijke belastingen en rechten

Belastingen algemeen

Advieskosten

Voor de invoering van de toeristenbelasting hebben we expertise ingehuurd. Hiervoor was geen budget aanwezig en om die reden ramen we nu een budget van € 5.000,00.

Dwanginvordering belastingen

Uitbestede werkzaamheden

Op basis van de werkelijke uitgaven verhogen we de raming met € 6.000,00.

OZB eigenaren woningen

OZB eigenaren niet woningen

Opbrengsten OZB eigenaren woning en niet-woning

De werkelijke opbrengsten OZB vallen circa € 30.000,00 hoger uit dan begroot. Op het moment van de tariefberekening zijn de WOZ-waardes voor het volgende belastingjaar nog niet definitief vastgesteld. Dit resulteert in 2016 in een voordeel.

Biz centrum

Uitbestede werkzaamheden

Subsidie aan marktproducenten

BIZ-belasting

Tot en met 2015 verliep de financiële geldstroom buiten de exploitatie van de begroting van de gemeente. Vanaf 2016 wordt dit gecorrigeerd en vandaar de genoemde ramingen die budgettair neutraal zijn.

Beleggingen en liquiditeiten

Beleggingen/liquiditeiten algemeen

Dividend en winstuitkering

Op basis van het uitgekeerde dividend BNG over 2015 dat in 2016 is verantwoord, verhogen we de raming met € 5.390,00.

Bestemmingsreserves T/O

Toevoeging aan reserves

De raming wordt verhoogd met € 1.685.372,00 vanwege:

- a. algemene weerstandsreserve.

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in de AWR ad € 744.650,00 en die heeft betrekking op het netto voordeel transactie Vromans/Karwei.

- b. reserve groen

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in de reserve groen ad € 11.724,50 en die heeft betrekking op de transactie Vromans/Karwei voor de bijdrage in het groenfonds

- c. de reserve bovenwijkse voorzieningen

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in de reserve bovenwijkse voorzieningen ad € 35.173,50 en die heeft betrekking op de transactie Vromans/Karwei voor de bijdrage in deze reserve.

d. dekkingsreserve kapitaallasten

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in deze reserve ad € 134.300,00 vanwege de inzet van de verkoop van de oude brandweerkazerne ter dekking van een deel van de kapitaallasten van de revitalisering van de brandweerkazerne Goirle.

e. reserve overgehevelde budgetten

Een totaal bedrag van € 738.929,00 wordt gestort in de reserve overgehevelde budgetten en dat heeft betrekking op de overheveling van budgetten van 2016 naar 2017.

f. reserve huisvesting onderwijs

Dit betreft een correctie van de storting in de reserve huisvesting onderwijs vanwege de ad € 6.405,00 mutaties in dit financiële tussenbericht die betrekking hebben op de budgetten onderwijshuisvesting.

g. reserve verfraaiing gemeente Goirle

De mutatie in de reserve heeft betrekking op de storting van € 27.000,00 in deze reserve van de gelden in het kader van de toepassing van de 1% regeling.

Beschikking over reserves

De mutaties in de reserves tot een totaal bedrag van € 2.215.606,00 hebben betrekking op :

a. algemene weerstandsreserve

- Dit betreft een mutatie in de AWR voor het wachtgeld van een voormalige wethouder van € 65.000,00.
- Dit betreft de aanwending van de AWR voor de dekking van de afschrijving van de boekwaarde van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut tot een bedrag van € 2.017.345,00.
- Correctie van de aanwending van de AWR ad € 22.000,00 vanwege de dekking van eenmalige middelen 2016.

b. reserve 't Loket

In 2015 is een krediet beschikbaar gesteld voor de verbouwing en aanpassing van de locaties van 't Loket en het gebouw waar tot en met 2015 peuterspeelzaal 'De Marmot' was gehuisvest. In 2015 hebben we die last genomen ten laste van de budgetten sociaal domein. Omdat de werkzaamheden niet in 2015 zijn uitgevoerd is de dekking gereserveerd door die te storten in de reserve voor 't Loket. In 2016 zijn de werkzaamheden uitgevoerd. De kosten schrijven we ineens af en dekken we met middelen uit de reserve 't Loket voor € 132.263,00.

c. De algemene reserve grondexploitatie

De raming heeft betrekking op de beschikking over de reserve ad € 23.000,00 voor de vpb-lasten

Gemeentefondsuitkering

Algemene uitkering

Door de septembercirculaire stijgt de algemene uitkering ten opzichte van de raming uit de Burap met € 283.644,00. Er is echter een nadeel van € 14.823,00 door diverse hoeveelheidsverschillen in de maatstaven. Per saldo kunnen we de raming van de algemene uitkering in dit Financieel Tussenbericht met € 268.821,00 ophogen. Gelet op de taakstellende mutaties is het netto voordeel € 12.242,00.

Algemene uitkering voorgaande jaren

De raming van de algemene uitkering voorgaande jaren kunnen we met € 22.530,00 verhogen als gevolg van verschillende hoeveelheidsverschillen in de maatstaven.

Integratie-uitkeringen Sociaal domein

In de septembercirculaire is de integratie-uitkering voor de Jeugdzorg met € 594.910,00 verhoogd. Een bedrag van € 590.000,00 is het gevolg van de lobby voor de wijziging van het woonplaatsbeginsel.

De uitkering voor de nieuwe Wmo-taken is in de septembercirculaire met € 2.915,00 verlaagd.

Algemene dekkingsmiddelen

a. Onvoorziene uitgaven

Onvoorzien

De raming van de post onvoorzien bedraagt in de begroting 2016 € 69.450,00.

De verwachting is dat op deze post geen beroep meer wordt gedaan zodat we de raming laten vervallen.

b. Beleidsveranderingen

In de begroting zijn diverse stelposten geraamd en de verwachting is dat deze stelposten niet worden gerealiseerd dan wel niet op deze post worden gerealiseerd.

Deze posten hebben betrekking op:

- Stelpost te realiseren bezuiniging op de formatie conform de Voorjaarsnota 2011 € 44.200,00
- Stelpost budgettaire voordeel vanwege te verkopen aandelen/gronden € 160.000,00
- Stelpost te realiseren bezuiniging huisvesting Muziekschool (VJN 2011) € 15.000,00
- Toe te rekenen uren van de afdeling R&B aan Kapitaalwerken/Grex € 102.000,00

Totaal € 321.200,00

Daarnaast nemen we in deze wijziging een stelpost mee van € 15.000,00 voor te verwachten onderuitputting kapitaallasten. Die heeft voor een bedrag van € 7.500,00 betrekking op lagere rentelasten en voor een bedrag van € 7.500,00 op lagere afschrijvingslasten.

Voor een toelichting verwijzen we naar de kostenplaats rente en afschrijvingen.

c. Saldo van de begroting

Dit Financieel Tussenbericht sluit met een positief resultaat van € 2.4097.051,00 en gelet op de uitkomst van de begroting inclusief de Burap van € 283.659,00 koersen we af op een te verwachten positief resultaat 2016 van € 2.780.710,00.

d. Saldo van kostenplaatsen

Rekening wordt gehouden met hogere lasten ad € 175.000,00 voor de inhuur van personeel. Voor nadere toelichting zie de kostenplaats Salarissen.

e. Overige baten en lasten

Onder overige baten en lasten worden incidentele baten en lasten verantwoord.

Overige lasten

De raming voor de incidentele lasten verhogen we met € 250.000,00 en die heeft betrekking op de reservering van de vakantierechten voor het IKB.

Het implementeren van landelijke ontwikkelingen vanuit de CAO hoort onlosmakelijk bij goed werkgeverschap. Nieuw in 2017 is een individueel keuzebudget (IKB) voor medewerkers. Meer keuzevrijheid voor de medewerkers draagt bij aan goed werkgeverschap. Dit betekent dat we met

ingang van 1 januari 2017 een aantal arbeidsvoorwaarden bundelen in één budget voor elke medewerker.

In 2016 wordt eenmalig een voorziening ingesteld en gevoed voor de rechten van 7 maanden opbouw vakantierechten. Deze worden gecijferd op € 250.000,00.

Overige baten

De raming wordt met € 58.000,00 opgehoogd als gevolg van:

- Vrijval verplichtingen voorgaande boekjaren € 31.000,00;
- Toepassing van de 1% regeling van € 27.000,00.

	Algemene dekkingsmiddelen	Voordeel	Nadeel
1.	advieskosten tbv toeristenbelasting		5.000
2.	budget deurwaarder		6.500
3.	hogere opbrengst ozb	30.000	
4.	dividend BNG	5.390	
5.	algemene uitkering	12.242	
6.	algemene uitkering voorgaande jaren	22.530	
7.	integratie-uitkering sociaal domein	590.000	
8.	raming post onvoorziene uitgaven	69.450	
9.	intrekken diverse stelposten		321.200
10.	onderuitputting kapitaallasten	15.000	
11.	inhuur personeel		175.000
12.	instellen en voeding voorziening IKB		250.000
13.	vrijval harde verplichtingen 2015	31.000	
14.	1% regeling	27.000	
	totaal	<u>775.612</u>	<u>757.700</u>
		<u>757.700</u>	
	uitkomst algemene dekkingsmiddelen	17.912	

2.6 Kostenplaats Kapitaallasten en Salarissen

Rente en afschrijving

	Rente	Afschrijving	Totale kapitaallasten
a. Lagere rentelasten	-7.500,00	0	- 7.500,00
b. Lagere afschrijvingslasten		- 7.500,00	- 7.500,00
c. Afschrijving ineens tlv awr		2.017.345,00	2.017.345,00
d. <u>Afschrijving ineens 't Loket</u>		<u>132.263,00</u>	<u>132.263,00</u>
Totaal	- 7.500,00	2.142.008,00	2.134.608,00

Ad. a.

In de primaire begroting 2016 is in eerste instantie rekening gehouden met een rekenrente van 3,00%.

Omdat de rente het afgelopen jaar lager is geworden is reeds bij de primaire begroting rekening gehouden met een daling van de rente naar 2,75% en daarvoor is een stelpost meegenomen van € 53.000,00 voordelig. Omdat de rente het afgelopen jaar lager is geworden is reeds bij de Burap rekening gehouden met een rentevoordeel van € 22.500,00.

Omdat de rente sinds medio 2016 nog verder is gedaald wordt nog eens rekening gehouden met een netto rentevoordeel van € 7.500,00.

Ad. b.

De lagere afschrijvingslasten van € 7.500,00 hebben betrekking op kredieten die nog dienen te worden uitgevoerd.

Ad c

Opzet af te boeken investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Krediet omschrijving	Uitgevoerd	Boekwaarde 31.12.2016	Afschrijving 2016
Tilburgseweg 2e fase	2004	150.674,20	12.556,18
asfaltering GHV terrein	2003	15.262,44	1.387,50
van Haestrechtstraat	2005	69.102,24	5.315,56
Benedeven reconstructie	2005	22.101,13	1.700,09
openbare verlichting plan St. Jansstraat	2005	25.874,86	1.990,37
inrichten parkeerregulering	2006	20.244,21	1.446,01
herinrichting Willem Ruysstraat	2006	395.083,43	28.220,24
herstraten van Haestrechtstraat	2006	15.128,33	1.080,59
vervangen openbare verlichting	2006	35.553,16	2.539,51
herinrichten Tamboerstraat	2007	75.690,97	5.046,07
herinrichten Costerman Boodstraat	2007	553.793,13	36.919,54
Schoolroute onderzoek	2007	14.720,00	920,00
reconstructie en herinrichting Tijvoortsebaan	2007	624.117,07	41.607,81
Totaal		2.017.345,17	140.729,47

Ad. d.

De afschrijving ineens heeft betrekking op de gemaakte kosten voor de verbouwing van 't Loket.

Salarissen

Inhuur tijdelijk personeel

Vanwege langdurige ziekte, andersoortige uitval en de toename van het werkaanbod wordt er personeel ingehuurd. Een deel van deze kosten wordt gedekt uit projecten, investeringen of het grondbedrijf. Voor het resterende deel wordt het budget voor tijdelijke inhuur en vacaturevoordeel als dekking ingezet. Dit is niet toereikend. Het budget voor inhuur dient verhoogd te worden met voorlopig € 175.000,00.

2.7. Kredieten

De volgende mutaties in de kredieten zijn verwerkt in de 10^e wijziging van de begroting 2016 en die hebben betrekking op:

Klimaatbeleid

Het krediet voor het Klimaatbeleid wordt verlaagd met € 24.000,00 voor de invulling van de ledverlichting in de parkeergarage.

Schoolroute onderzoek

De kredieten van het onderzoek schoolroute en het krediet van de schoolomgeving zijn samengevoegd en worden nu geraamd op het krediet schoolomgeving.

GVVP, Schoolomgeving

De kredieten van het onderzoek schoolroute en het krediet van de schoolomgeving zijn samengevoegd en worden nu geraamd op het krediet schoolomgeving.

Verbreding Bels Lijntje

Voor de uitvoering van de aanpak van de verbreding van het Bels Lijntje dient het krediet verhoogd te worden met € 42.000,00 en dat wordt ten laste gebracht van het uitvoeringskrediet infraplan wegen 2016.

Openbare verlichting Kempenlaan

Het krediet voor de uitvoering van de werkzaamheden voor de Kempenlaan wordt verlaagd en vloeit terug naar het krediet voor de herinrichting Tilburgseweg.

Vervanging verlichting 2016

Het krediet voor de openbare verlichting van de Kempenlaan wordt verlaagd met € 42.000,00 en vloeit terug naar dit uitvoeringkrediet openbare verlichting 2016.

Led verlichting parkeergarage

Het krediet voor het Klimaatbeleid wordt verlaagd voor de invulling van de ledverlichting in de parkeergarage. Hiervoor wordt nu een krediet geraamd van € 24.000,00.

Infraplan vervanging electr/mechanisch riolering 2014

Op verzoek van de afdeling realisatie en beheer wordt het uitvoeringskrediet 2014 voor de vervanging van elektrische/mechanische apparatuur riolering toegevoegd aan het krediet 2016.

Muldersweg/Molenstraat wegen

Het krediet voor de uitvoering van de werkzaamheden voor de Muldersweg/Molenstraat wegen wordt verlaagd met € 40.000,00 en vloeit terug naar het krediet voor de herinrichting Tilburgseweg.

Herinrichting Tilburgseweg

Het krediet voor de herinrichting van de Tilburgseweg wordt verhoogd met € 154.000,00 omdat in 2014 tijdelijk krediet is ingezet van de Tilburgseweg voor o.a. extra krediet voor de uitvoering van de werkzaamheden voor het krediet van de Muldersweg/Molenstraat.

Dat krediet wordt nu weer toegevoegd (komt terug) aan de herinrichting van de Tilburgseweg en komt respectievelijk van :

- Krediet Kempenlaan wegen ad € 82.000,00
- Krediet Muldersweg/Molenstraat wegen ad € 40.000,00;

- Krediet Infraplan wegen ad € 32.000,00.

Vorbereidingskrediet Infraplan wegen 2015

Het voorbereidingskrediet infraplan wegen 2015 wordt toegevoegd aan het voorbereidingskrediet 2016. De raming wordt verlaagd met € 80.100,00.

Vorbereidingskrediet Infraplan riolering 2015

Het voorbereidingskrediet infraplan riolering 2015 wordt toegevoegd aan het voorbereidingskrediet 2016. De raming wordt verlaagd met € 52.068,00.

Vervanging uitvoering infraplan riolering 2015

Het uitvoeringskrediet infraplan riolering 2015 wordt toegevoegd aan het uitvoeringskrediet 2016. De raming wordt verlaagd met € 527.500,00.

Infraplan vervanging electr/mechanisch riolering 2015

Op verzoek van de afdeling realisatie en beheer wordt het uitvoeringskrediet 2015 voor de vervanging van elektrische/mechanische apparatuur riolering toegevoegd aan het krediet 2016.

Wateroverlast

Voor maatregelen in het kader van beperking van wateroverlast op de Tivoortsebaan en de Beeksedijk wordt een krediet beschikbaar gesteld van € 35.000,00.
Dit is een invulling van het uitvoeringskrediet Infraplan riolering 2016-2017.

Kempenbaan wegen

Het krediet voor de uitvoeringskosten Kempenlaan wegen wordt verlaagd met € 82.000,00 en dat vloeit terug naar het krediet herinrichting Tilburgseweg.

Vorbereidingskrediet infraplan wegen 2016

Het voorbereidingskrediet infraplan wegen 2015 wordt toegevoegd aan het voorbereidingskrediet 2016. De raming wordt op dit krediet verhoogd met € 80.100,00.

Infraplan wegen 2016

De raming voor het krediet uitvoering infraplan wegen 2016 wordt verlaagd met € 74.000,00 en heeft betrekking de verhoging van het krediet voor de verbreding van het Bels Lijntje met € 42.000,00 en voorts vloeit nog investeringsruimte terug naar de Tilburgseweg van € 32.000,00.

Infraplan vervanging riolering 2016

Door het samenvoegen van diverse uitvoeringskredieten vervanging riolering wordt de raming voor dit krediet verhoogd met € 384.568,00.

Infraplan electr./mechanisch riolering 2016

Per saldo wordt de raming verhoogd met € 9.477,00.

Dit wordt veroorzaakt door:

- a. Het samenvoegen van de budgetten uit 2014 en 2015 naar dit krediet en dat betekent en verhoging van € 139.477,00.
- b. Dit uitvoeringskrediet wordt ingezet voor de renovatie van rioolgemalen Eikenlaan/Goirleseweg voor € 130.000,00.

Renovatie rioolgemalen Eikenlaan/Goirleseweg

Voor de renovatie van de rioolgemalen Eikenlaan en Tilburgseweg is een krediet nodig van € 130.000,00. Dit betekent een invulling van het beschikbare uitvoeringskrediet vervanging elektrische/mechanische apparatuur riolering 2016.

Persleiding rioolgemaal Sporenring

Voor de persleiding van het rioolgemalen Sporenring is een krediet nodig van € 160.000,00. Dit betekent een invulling van het beschikbare uitvoeringskrediet vervanging elektrische/mechanische apparatuur riolering 2016.

2.8. Reserves en voorzieningen

De mutaties in de reserves en voorzieningen hebben betrekking op :

Toevoeging aan reserves

De raming wordt verhoogd met € 1.685.372,00 vanwege:

- a. algemene weerstandsreserve.

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in de AWR ad € 744.650,00 en die heeft betrekking op het netto voordeel transactie Vromans/Karwei.

- b. reserve groen

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in de reserve groen ad € 11.724,50 en die heeft betrekking op de transactie Vromans/Karwei voor de bijdrage in het groenfonds

- c. de reserve bovenwijkse voorzieningen

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in de reserve bovenwijkse voorzieningen ad € 35.173,50 en die heeft betrekking op de transactie Vromans/Karwei voor de bijdrage in deze reserve.

- d. dekkingsreserve kapitaallasten

De mutatie in de raming heeft betrekking op de storting in deze reserve ad 5 134.300,00 vanwege de inzet van de verkoop van de oude brandweerkazerne ter dekking van een deel van de kapitaallasten van de revitalisering van de brandweerkazerne Goirle.

- e. reserve overgehevelde budgetten

Een totaal bedrag van € 738.929,00 wordt gestort in de reserve overgehevelde budgetten en dat heeft betrekking op de overheveling van budgetten van 2016 naar 2017.

- f. reserve huisvesting onderwijs

Dit betreft een correctie van de storting in de reserve huisvesting onderwijs vanwege de ad € 6.405,00 mutaties in dit financiële tussenbericht die betrekking hebben op de budgetten onderwijshuisvesting.

- g. reserve verfraaiing gemeente Goirle

De mutatie in de reserve heeft betrekking op de storting van € 27.000,00 in deze reserve van de gelden in het kader van de toepassing van de 1% regeling.

Beschikking over reserves

De mutaties in de reserves tot een totaal bedrag van € 2.215.606,00 hebben betrekking op :

- a. algemene weerstandsreserve

- Dit betreft een mutatie in de AWR voor het wachtgeld van een voormalige wethouder van € 65.000,00.
- Dit betreft de aanwending van de AWR voor de dekking van de afschrijving van de boekwaarde van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut tot een bedrag van € 2.017.345,00.
- Correctie van de aanwending van de AWR ad € 22.000,00 vanwege de dekking van eenmalige middelen 2016.

- b. reserve 't Loket

In 2015 is een krediet beschikbaar gesteld voor de verbouwing en aanpassing van de locaties van 't Loket en het gebouw waar tot en met 2015 peuterspeelzaal 'De Marmot' was gehuisvest. In 2015 hebben we die last genomen ten laste van de budgetten sociaal domein. Omdat de werkzaamheden niet in 2015 zijn uitgevoerd is de dekking gereserveerd door die te storten in de reserve voor 't Loket. In 2016 zijn de werkzaamheden uitgevoerd. De kosten schrijven we ineens af en dekken we met middelen uit de reserve 't Loket voor € 132.263,00.

c. De algemene reserve grondexploitatie

De raming heeft betrekking op de beschikking over de reserve ad € 23.000,00 voor de vpb-lasten

Beschikking over de voorzieningen

De beschikking over de voorzieningen heeft betrekking op de mutaties in de voorziening egalisatie tarieven afvalstoffenheffing en de voorziening egalisatie voorziening tarieven rioolrechten.

Voorts wordt een voorziening ingesteld en gevoed voor de extra lasten in 2017 ingevolge het IKB.