

FINANCIEEL TUSSENBERICHT

2018

Inhoud

1.	Inleiding	2
2.1.	Programma 1 Bestuur.....	5
2.2.	Programma 2 Openbare orde en veiligheid	6
2.3.	Programma 3 Ruimte.....	7
2.4.	Programma 4 Sociaal domein.....	13
2.5.	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	20
2.6.	Overhead	23
2.7.	Kredieten	25
2.8.	Reserves en voorzieningen	26

1. Inleiding

Voor u ligt het Financieel Tussenbericht over 2018.

In 2015, 2016, 2017 en 2018 hebben wij gekozen voor een methode van twee tussenrapportages. De BURAP en het financieel tussenbericht. De BURAP is een tussenrapportage gericht op sturing op beleid en financiën. Het financieel tussenbericht is alleen financieel van aard met als doel de stand van zaken van de lopende exploitatie 2018 weer te geven. De Burap wordt aan de gemeenteraad gepresenteerd en de begrotingswijziging wordt dan vastgesteld. Verder hebben wij gekozen voor een Financieel Tussenbericht dat de gemeenteraad in december vaststelt zonder behandeling in de oordeelsvormende vergadering.

Het financieel tussenbericht is een vooruitblik naar het te verwachten resultaat 2018 en kan steun bieden bij de opstelling/beoordeling van de Voorjaarsnota (inzake de begroting 2020).

Uitkomst financieel tussenbericht

In dit Financieel Tussenbericht hebben we de gegevens verwerkt tot en met week 44. De peildatum is 1 november 2018. Over de uitvoering van beleid leggen we verantwoording af in het jaarverslag en de jaarrekening over 2018.

De uitkomst van dit Financieel Tussenbericht betekent een nadeel van € 244.900,00. De verschillen worden per programma verklaard.

De voornaamste verschillen zijn ontstaan binnen het Programma 4 Sociaal domein en bij de algemene dekkingsmiddelen

Analyse verschillen	Voordeel	Nadeel
Programma 2 Openbare orde en veiligheid		
Budgetten Boa	20.000	
Budgetten Bibob en Veiligheidsmonitor	17.500	
Programma 3 Ruimte		
Budgetten verkeer en vervoer	65.000	
Budgetten parkeren/parkeergarage	25.000	
Budgetten milieubeheer	23.500	
Budgetten Geo-informatie	40.400	
Budgetten omgevingsvergunning	40.000	
Leges omgevingsvergunning		55.000
Programma 4 Sociaal domein		
Afrekening subsidies VVE	17.000	
Hogere uitgaven leerlingenvervoer		23.500
Afrekening subsidies peuterspeelzaalwerk	65.400	
Onderhoud sportpark van den Wildenberg		25.000
Budget indexering subsidies	21.000	
Vervallen garantiesubsidie SCAG 2017	34.400	

Rijksuitkering bijstandsbesluit zelfstandigen	33.400	
Budget mantelzorg	15.000	
Voordeel inhuur personeel wijkteams	95.000	
Budgetten jeugdzorg	375.000	
Budgetten wmo begeleiding Zorg in natura		451.000
Budgetten wmo begeleiding PGB	81.000	
Huur vervoermiddelen		84.000
Budgetten collectief vervoer	23.500	
Budgetten gezondheidszorg	37.500	
Lagere bijdrage GGD	34.000	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen		
Budget samenwerking belastingen		42.000
Lagere algemene uitkering 2018		426.500
Lagere algemene uitkering 2017		40.400
Intrekken stelpost voordeel verkoop aandelen		120.000
Vrijval van verplichtingen	14.000	
Inhuur/salarissen		153.000
Overige voordelen	97.900	
Subtotaal	1.175.500	1.420.400
Resultaat nadeel	244.900	

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

Dit tekort ad € 244.900,00 wordt zoals ook het tekort bij de Burap gedekt door te beschikken over de algemene weerstandsreserve.

Het nadeel dat wij nu presenteren, is grotendeels van incidentele aard. Mutaties in de ramingen die structureel van aard zijn, hebben wij in de begroting 2019 en in de meerjarenbegroting meegenomen. Dat geldt niet voor de budgetten jeugdzorg en wmo 2015.

Het nadelig saldo van de begroting 2018 inclusief de uitkomst van de Burap 2018 en de andere begrotingswijzigingen tot aan de gemeenteraad van 4 december 2018 bedraagt € 884.218,00. Met inbegrip van de uitkomst van dit Financieel Tussenbericht (€ 244.900,00 nadelig) koersen we af op een nadelig resultaat van afgerond € 1.129.000,00.

Winstneming Boschkens

In de begroting 2019 is in de paragraaf Grondbeleid melding gemaakt van het feit dat we in 2018 op basis van de POC methode een winst dienen te nemen van afgerond € 900.000,00.

Rekenen we dat eenmalig voordeel in dan koersen we af op een tekort in de jaarrekening 2018 van € 229.000,00.

Inhuur personeel/salarissen

Bij diverse taakvelden zijn ramingen meegenomen voor verhoging dan wel verlaging van de kostensoort salarissen van de diverse afdelingen en ook voor de inhuur van personeel voor de diverse afdelingen.

Per saldo wordt nog rekening gehouden met een nadeel van € 153.000,00 omdat nu alle verplichtingen tot en met 31 december inzichtelijk zijn.

Budget jeugdzorg

De prognose voor 2018 laat op dit moment een nadeel zien van € 134.603,00. Het verwachte tekort is echter onzeker omdat de berekening is gebaseerd op de zorgkosten t/m juni en het betreft een open eind regeling.

Onlangs zijn de zorgkosten over 2015 t/m 2017 definitief vastgesteld door Regio Hart van Brabant. Voor de gemeente Goirle betekent dit een (incidenteel) voordeel van € 509.745,00.

Budget wmo 2015

Zeer recent is geconstateerd dat er sprake is van een forse kostenstijging in 2018 ten opzichte van 2017 op het onderdeel Wmo- begeleiding (zorg in natura). Op basis van de uitgaven tot en met periode 9-2018 en extrapolatie daarvan kan het noodzakelijke budget in 2018 op de Wmo- begeleiding geraamd worden op afgerond € 1.230.000,00 ten opzichte van het begrote bedrag ad € 779.390,00. Daarmee is er afgerond € 450.000,00 meer nodig dan in de begroting 2018 is opgenomen op het onderdeel Wmo begeleiding (zorg in natura). Er wordt onderzocht waar deze kostenstijging vandaan komt, zodat er bij de jaarrekening een verklaring gegeven kan worden en inzicht komt voor de begroting 2019 en verder.

2.1. Programma 1 Bestuur

Taakveld

0.1 Bestuur

Directe lasten Raad

Salarissen gemeenteraad

We verhogen de raming voor de salarissen voor de gemeenteraad met € 58.000,00 vanwege het besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken om de vergoeding van de salarissen voor de gemeenteraadsleden van de gemeenten onder de 24.000 inwoners te verhogen.

Voor Goirle komt dit voor 9 maanden neer op € 58.000,00.

We gaan ervan uit dat deze hogere vergoeding wordt gecompenseerd door een hogere algemene uitkering .

Directe lasten griffie

Salarissen griffie

Uitbestede werkzaamheden

In 2018 is de gemeenteraad gestart met een nieuw vergadermodel, waarbij het meer in contact met de samenleving komen en blijven een uitgangspunt is. Daarvoor is ook de inzet van een extra communicatiemedewerker nodig. Doordat medio 2018 het nieuwe model nog volop in ontwikkeling was en door extra werkdruk binnen de griffie, kan met de inzet van een communicatiemedewerker t.b.v. de raad en griffiepas eind 2018 gestart worden. Dit loopt door in 2019.

2.2. Programma 2 Openbare orde en veiligheid

Taakveld

1.2 Openbare orde en veiligheid

Toezicht handhaving openbare ruimte

Uitbestede werkzaamheden

Op basis van de huidige inzichten kunnen we de raming voor de inzet van de boa's verlagen met € 20.000,00.

Integrale Veiligheid

Advieskosten

In de begroting 2018 hebben we rekening gehouden met een budget van € 7.500,00 voor de Veiligheidsmonitor. Dit budget is niet nodig en daarom verlagen we de raming met € 7.500,00.

Politiezaken

Advieskosten

Het budget wordt verlaagd met € 5.860,00 omdat we in 2018 minder uitgaven verwachten voor het regionale informatieplein.

Overige goederen en diensten

In 2018 hebben we een budget geraamd voor werkzaamheden voor het Bibob-beleid (Wet Bevordering Integriteitsbeoordeling Openbaar Bestuur). Deze werkzaamheden zijn in 2018 in eigen beheer uitgevoerd. Omdat we in de begroting 2019 al budget hebben opgenomen, kan het budget uit 2018 tot een bedrag van € 10.000,00 vervallen.

Vergunningverlening Apv

Leges en rechten

We verhogen de raming met € 5.000,00 vanwege een hogere opbrengst van de leges nationaal publiciteitsbureau.

2.3. Programma 3 Ruimte

Taakveld

2.1 Verkeer en vervoer

Vorbereiding verkeer en vervoer

Inhuur personeel R&B

We verlagen de raming voor voorbereiding en toezicht van straten en pleinen met € 16.000,00 vanwege minder gemaakte en te maken kosten binnen dit taakveld.

Elementverhardingen

Afschrijvingen

Toegerekende rente kapitaalwerken

De ramingen hebben betrekking op de kapitaallasten van de Tilburgseweg die niet in de staat van vaste activa voor de begroting 2018 waren meegenomen,. Deze kapitaallasten zijn in een later stadium als een stelpost geraamd en in deze wijziging van de begroting worden de kapitaallasten aan het betreffende taakveld gealloceerd.

Turnhoutsebaan

Uitbestede werkzaamheden

We verlagen de raming voor het onderhoud met € 16.000,00 vanwege minder gemaakte en te maken kosten voor het onderhoud van de Turnhoutsebaan

Extra afschrijving

We ramen in 2018 een post voor extra afschrijving ad € 1.600.000,00 voor de te maken kosten voor de werkzaamheden voor de rotondes, kruispunten en de faunapassage. De kosten worden geboekt op de diverse kredieten maar deze worden ineens afgeschreven en komen daardoor terecht in de exploitatie om vervolgens gedekt te worden door te beschikken over de reserve Turnhoutsebaan. Dit geeft geen effect op de exploitatie. Eenvoudig gezegd: de extra afschrijvingen worden via de exploitatie gedekt uit de reserve Turnhoutsebaan.

Kabels en leidingen

Inhuur R&B

De raming voor de inhuur van personeel R&B wordt verlaagd met € 12.000,00 omdat we de inhuur hebben ingeruild voor een vaste formatieplaats.

Onderhoud diversen

We verlagen de raming voor het onderhoud vanwege te verwachten minder kosten (de kosten voor de Moor-licentie zijn in 2017 verantwoord).

Openbare verlichting

Onderhoud diversen

We verlagen de raming met € 16.900,00 omdat we verwachten dat we met een lager budget uit zullen komen.

2.2 Parkeren

Parkeren (straten)

Overige goederen en diensten

We verlagen de raming met € 16.000,00 omdat we in 2018 hiervoor geen kosten verwachten.

Parkeergarage

Doorberekende goederen en diensten

We verhogen de raming voor de doorberekende goederen met € 8.880,00 vanwege de doorbelasting van het herstel van een stormschade.

3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Reclamevoering openbare ruimte

Doorberekende goederen derden

We verhogen de raming met € 5.000,00 vanwege de opbrengst leges nationaal publiciteitsbureau.

3.4 Economische promotie

Recreatie

Overige goederen en diensten

Er is in 2018 een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor routestructuren. Dit is in 2018 ook gestart maar aangezien er verschillende grondeigenaren betrokken zijn betreft het een traag proces. Er wordt dan ook gevraagd om het resterende budget over te hevelen naar 2019.

5.7 Groen

Vorbereiding groen

Licenties

We verlagen de raming voor de licenties met € 10.000,00 omdat de kosten voor licenties van 2018 al in 2017 genomen zijn.

Bomenonderhoud

Ziekten en plagen

We verhogen de raming met € 10.000,00 vanwege extra kosten voor de bestrijding van de eikenprocessierups.

7.2. Riolering

Vorbereiding kosten riool

Metingen

We verlagen de raming met € 5.000,00. Het betreft een verschuiving van deze kostenplaats naar de kostenplaats onderhoud kolken.

Advieskosten

We verlagen de raming met € 5.000,00. Het betreft een verschuiving van deze kostenplaats naar de kostenplaats onderhoud kolken.

Onderhoud kolken

Uitbestede werkzaamheden

Het budget voor uitbestede werkzaamheden onderhoud kolken verhogen we met € 10.000,00 en het budget komt beschikbaar vanuit de kostenplaats voorbereiding kosten riool.

Opbrengsten rioolheffing

Rioolrechten

Voor rioolheffing onderdeel gebruikers gelden verschillende tarieven, afhankelijk van het aantal afgevoerde kubieke meters water. De realisatie in 2018 laat een verschuiving in de verdeling over de

tarief-categorieën zien. Dit heeft tot gevolg dat de opbrengsten rioolheffing circa € 20.000,00 hoger zijn.

Voorziening egalisatie tarieven rioolrecht

Vanwege bovenstaande mutaties verlagen we de beschikking over de voorziening met € 13.000,00 en storten € 7.000,00 in de voorziening omdat we de mutaties binnen riolering budgettair neutraal ramen.

7.3 Afval

Huishoudelijk afval

Verwerking

We verlagen enerzijds de raming voor de verwerking met € 25.000,00 omdat minder restafval is ingezameld en anderzijds verhogen we de raming met € 10.000,00 vanwege de meerkosten voor het afvoeren/verwerken van afgekeurd pmd-afval.

GFT -afval

Inzamelhulpmiddelen

We verlagen de raming met € 10.000,00 omdat dit te ruim begroot is in de Dienstverleningsovereenkomst met BAT.

Klein chemisch afval

Uitbestede werkzaamheden

We verhogen de raming met € 9.000,00 omdat meer klein chemisch afval is aangeleverd in de milieustraat.

Glas

Opbrengst glas

We verlagen de raming met € 5.000,00 vanwege de opbrengst door BAT en het Afvalfonds

Kunststof en plastic

Uitbestede werkzaamheden

We verlagen de raming met € 25.000,00 door te verwachten minder kosten voor op- en overslag van materiaal.

Opbrengst kunststof

We verlagen de raming met respectievelijk € 70.000,00 en € 12.500,00 vanwege enerzijds de lagere vergoeding van het Afvalfonds en anderzijds vanwege een terugbetaling vermarktungsvergoeding over 2015 en 2016.

Papier

Opbrengst papier

We verlagen de raming met € 5.000,00 vanwege een lagere vergoeding ten opzichte van het vorige contract met het samenwerkingsverband BAT.

Bouw- en sloopafval

Uitbestede werkzaamheden

We verhogen de raming met € 17.000,00 omdat meer bouw- en sloopafval in de milieustraat is aangeleverd.

Hout

Uitbestede werkzaamheden

We verhogen de raming met € 35.000,00 omdat de kosten stijgen vanwege een verhoging van het tarief.

Luiers

Inzamelhulpmiddelen

We verlagen de raming met € 5.000,00 voor de inzamelhulpmiddelen omdat het begrote bedrag ruimschoots voldoende is.

Overige afvalstromen

Uitbestede werkzaamheden asbest

We verhogen de raming voor het verwerken van asbest met € 6.000,00 vanwege het afvoeren van materiaal door dumpingen in het buitengebied.

Dakleer

We verhogen de raming voor het verwerken van dakleer voornamelijk vanwege een stijging van de tarieven.

Afvalstoffenheffing

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 € 15.500,00 lager uitvallen dan begroot.

Afvalstoffenheffing bedrijfscontainers

De raming voor de opbrengst voor de bedrijfscontainers verhogen we met € 3.500,00 omdat bedrijven en inwoners meer containers hebben / huren.

Voorziening afvalinzameling

Beschikking over de voorziening

De mutaties bij het product afvalinzameling verwerken we budgettair neutraal, omdat sprake is van een 'gesloten' circuit. De mutaties van € 110.500,00 worden gerelateerd aan de voorziening egalisatie tarieven afvalstoffenheffing.

Omdat deze voorziening nihil is, wordt deze aangevuld vanuit de AWR.

7.4 Milieubeheer

Omgevingsdienst

Bijdrage gemeenschappelijke regeling

We verhogen de raming met € 18.327,00 vanwege de 2^e wijziging van de begroting 2018 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst.

Ongedierte bestrijding

Ziekte en plagen

We verhogen de raming met 7.000,00 vanwege meer kosten door rattenoverlast vanwege het warme weer.

8.1 Ruimtelijke ordening

Omgevingswet

Uitbestede werkzaamheden

In 2018 is er een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de implementatie van de Omgevingswet. Dit is een budget, waarvan het restant wordt overgeheveld zo lang het project loopt. De verwachting is dat er een restant ad € 85.000,00 over blijft.

Dit restant dient overgeheveld te worden naar 2019 omdat we dit nodig zullen hebben voor de ontwikkeling en het opstellen van een Omgevingsvisie.

8.3 Wonen en bouwen

Directe lasten wonen

Uitbestede werkzaamheden

Businesscase squit XO / Squit 20/20

Update van Squit voor het aan de actuele kwaliteit en werkwijze voldoen van de uitvoering VTH takenpakket. Als gevolg van de invoering basis kwaliteitseisen, onder invloed van de opsplitsing van taken bij de overdracht naar de Omgevingsdienst en het voldoen aan de VTH verordening.

Omgevingsvergunning

Uitbestede werkzaamheden

We verlagen de raming met € 25.000,00 omdat het resterende budget voldoende is om aan de lopende verplichtingen te voldoen.

Advieskosten

Verzoek tot budgettering van de VTH kosten, welke mee moeten naar 2019. Dit is de aanpak zoals we die nu hebben lopen en waarvan we inmiddels een groot deel van het werk in 2018 hebben gedaan, maar waarvan de vruchten in 2019 geplukt kunnen gaan worden bij de daadwerkelijke implementatie, o.a. ICT matig. Daarvoor zijn de bedoelde budgetten, slechts een deel daarvan (n.l. voor Squit 2020 en Squit to Go) is inmiddels aanbesteed en in operationele uitvoering.

Leges omgevingsvergunning

In de begroting 2018 hebben we een raming opgenomen van (afgerond) € 605.000,00 voor opbrengsten uit de leges voor omgevingsvergunningen. Vanwege de aantrekkende woningmarkt is ingeschat dat de opbrengsten 2018 hoger uit zouden kunnen komen dan geraamd en daarom is in de Burap de raming voor de opbrengst verhoogd met € 150.000,00.

Op basis van de huidige inkomsten verlagen we de raming met € 55.000,00 naar € 700.000,00.

Gemeentelijke objecten/panden

Verkoop onroerend goed

In 2018 is de voormalige conciërge woning aan de Venneweg verkocht.

Op deze kostenplaats wordt de opbrengst verantwoord.

Conform het raadsbesluit over het gebouwenbeheerplan wordt de opbrengst gestort in de voorziening onderhoud gemeentegebouwen.

Geo informatie

Data en klick meldingen

We verlagen de raming met € 5.500,00 voornamelijk vanwege minder meldingen.

Advieskosten

We verlagen de raming met € 31.282,00 omdat we verwachten dat de kosten hiervoor in 2018 aanmerkelijk lager uitkomen.

Onderhoud diversen

We verlagen de raming met € 5.000,00 voornamelijk omdat een factuur ten onrechte in 2017 is verantwoord.

2.4. Programma 4 Sociaal domein

Taakveld

0.2. Burgerzaken

Leges reisdocumenten

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:

Rijksleges reisdocumenten	€	9.134,00	V
Af te dragen rijksleges	€	9.134,00	N
Leges reisdocumenten	€	16.957,00	N
Leges burgerlijke stand	€	<u>11.438,00</u>	V
Per saldo nadeel	€	5.519,00	N

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Beleid lokaal onderwijs

Subsidie B2B

Uitkering (basis)onderwijs

We verhogen de raming voor de subsidie B2B en de uitkering van het rijk omdat de gemeente meer geld heeft ontvangen (€ 8.150,00) voor het onderwijs achterstanden beleid.

Doorberekende goederen en diensten

De raming van € 17.173,00 heeft betrekking op de afrekening van subsidies 2017 voor Stichting Humanitas en de afrekening van subsidie 2017 voor Kameleon in het kader van de VVE.

Leerlingenvervoer

Vervoer leerlingen

We verhogen de raming voor leerlingenvervoer met € 17.000,00 op basis van de te verwachte uitgaven.

Uitbestede werkzaamheden

We verhogen de raming voor de regievoering van het leerlingenvervoer met € 6.500,00 op basis van de te verwachten uitgaven.

Peuterspeelzaal Ontwikkeling

Subsidies niet product gebonden

We hebben in de begroting de middelen die we krijgen van het rijk voor dit doel als een uitgave in de begroting verwerkt. We verlagen de raming voor de lasten met € 37.289,00 omdat deze middelen niet nodig zijn.

Subsidies B2b

In de begroting is een subsidie geraamd van € 102.000,00 voor subsidie aan peuterspeelzalen. We verlagen de raming met € 10.087,00 vanwege de afrekening van subsidies 2017. Daarnaast verwachten we dat we kunnen volstaan met een subsidiebedrag van € 73.913,00. Totaal wordt de raming verlaagd met € 28.087,00.

5.1 Sportbeleid en -activering

Combinatiefuncties

Subsidies B2B

Dit zijn de middelen die wij als cofinanciering ontvangen van het onderwijs, Wij gaan in 2019 samen met het onderwijs hiervoor een bestemming zoeken binnen het project combinatiefuncties

5.2 Sportaccommodaties

Van den Wildenberg terreinen

Dagelijks beheer en onderhoud

We verhogen de raming met € 25.000,00 omdat als gevolg van de droge zomer aanmerkelijk meer kosten zijn gemaakt voor de noodzakelijke beregening.

Sporthal de Haspel

Dagelijks beheer en onderhoud

We verlagen de raming met € 5.000,00 omdat de verwachting is dat we dit jaar dit niet meer nodig hebben.

Huur sportaccommodaties en -terreinen

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

Inkomensoverdrachten overheids instellingen

In 2018 is een raadsbesluit genomen om zonnepanelen op het dak van de Haspel te leggen.

Daarom is er in 2018 rekening gehouden met een structurele subsidie.

Aangezien de zonnepanelen pas in 2019 worden aangebracht komt de raming voor de subsidie in 2018 te vervallen.

Gymzaal Riel

Diverse kostensoorten

Vanwege de sloop van de oude gymzaal Riel komen nagenoeg alle ramingen te vervallen.

Hiervoor in de plaats komt een vergoeding aan de exploitant van de nieuwe gymzaal.

Deze vergoeding is budgettair neutraal.

Zwembad Waterspoor

Advieskosten

In 2019 zal opdracht worden verstrekt aan een externe partij om een behoefte onderzoek uit te voeren naar zwembad Waterspoor. Hier is niet eerder tijd voor geweest, omdat andere prioriteiten zijn gesteld.

5.3 Cultuurpresentatie , productie en participatie

Accommodatiebeleid subsidies

Subsidies B2B

De voordelige mutatie van € 5.596,00 heeft betrekking op de afrekening van het subsidie 2017 voor de Heemkundige Kring.

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Indexering subsidies

Subsidies B2B

Een gedeelte van het budget kan vrijvallen namelijk € 20.878,00.

WMO diversen

Subsidie niet product gebonden

We verlagen de raming met € 7.700,00 omdat de verwachting is dat we dit jaar dit niet meer nodig hebben.

Zorg/maatschappelijke dienstverlening

Subsidies B2B

De voordelige mutatie van € 8.379,00 heeft betrekking op de afrekening van het subsidie 2017 voor het Instituut voor Maatschappelijk Werk.

Gemeenschapshuizen

Subsidies niet product gebonden

In 2017 is voor een te verwachten nadelig saldo 2017 van SCAG een garantiesubsidie verstrekt van € 34.394,00. Dit bedrag is overgeheveld naar 2018. Op basis van de ingediende jaarrekening 2017 van SCAG komt de raming te vervallen.

Uitvoeringskosten Wmo

Subsidies niet product gebonden

We verlagen de raming met € 6.500,00 omdat op basis van de huidige cijfers dit bedrag niet meer nodig is.

Beleid en uitvoering Wmo

Advieskosten

We verlagen de raming met € 15.000,00 omdat op basis van de huidige cijfers dit bedrag niet meer nodig is.

Mantelzorg

Uitbestede werkzaamheden

We verlagen de raming met € 15.000,00 naar € 10.000,00 op basis van de gemaakte en de te verwachten uitgaven 2018.

6.2 Wijkteams

Directe lasten wijkteams

Diverse kostensoorten

Er is voor 2019 geen budget begroot voor doorontwikkeling loket. Dit is een pm post. Dit restantbudget van € 25.000,00 kan als projectbudget fungeren, zodat de reserve sociaal domein niet aangesproken hoeft te worden.

Een projectbegroting is in voorbereiding, denk aan kosten die niet via reguliere budgetten gedekt kunnen worden zoals extra communicatie, trainingen en extra handjes voor deelname aan werkgroepen tbv de doorontwikkeling

't Loket 3D

Uitbestede werkzaamheden

De opdracht om het project Big Data uit te voeren is begin november verleend. Het merendeel van de werkzaamheden vindt plaats in november en december maar de afronding wordt pas verwacht in januari.

6.3 Inkomensregelingen

Bijstand personen jonger dan 21 jaar

Bijstand personen 21 t/m 64 jaar

Bijstand personen verpleeginrichting

Bijstandsbesluit zelfstandige starters

Inkomensvoorziening werkloze werknemers

Inkomensvoorziening gewezen zelfstandigen

Periodieke uitkeringen

Rijksuitkering WWB

Rijksuitkering sociale wetgeving budgetdeel

Aflossing leningen

We passen de ramingen voor de uitgaven en de inkomsten aan op basis van de huidige cijfers. Deze mutaties verwerken we budgettair neutraal.

Bijstand personen 21 t/m 64 jaar

Rijksuitkering sociale wetgeving budgetdeel

De Raad van Goirle heeft op 12.4.2016 besloten dat een eventueel overschot op het inkomensdeel voor uitkeringen (BUIG-middelen) tot een bedrag van € 75.000,00 ingezet kan worden voor re-integratie en participatie-activiteiten het jaar daarop. Daarmee kunnen re-integratieactiviteiten op peil gehouden worden. Over 2018 is er een overschot op de BUIG-middelen van naar verwachting € 180.000,00. € 75.000,00 kan daarvan overgeheveld worden op basis van het raadsbesluit. (Nb: In de begroting 2019 is er uitgegaan van een re-integratiebudget van € 355.442,00. Dat is het bedrag gebaseerd op de mei-circulaire. In de september-circulaire is het bedrag verlaagd tot € 307.694,00. Een verlaging van ruim € 47.000,00. Een reden te meer om het bedrag ad € 75.000,00 over te hevelen van 2018 naar 2019 zodat de voorgenomen re-integratieactiviteiten ook uitgevoerd kunnen worden.)

Bijstandsbesluit zelfstandigen

Periodieke uitkeringen

Aflossing leningen

We passen de ramingen voor de uitgaven en de inkomsten aan op basis van de huidige cijfers. Deze mutaties verwerken we budgettair neutraal.

Rijksuitkering sociale wetgeving budgetdeel

We verhogen de raming met € 33.368,00 vanwege een eenmalig voordeel enerzijds vanwege de vaststelling van een aanvullende uitkering 2016 BBz ad € 21.577,00 en daarnaast is het budgetdeel BBZ € 11.791,00 hoger dan waarmee rekening is gehouden.

Bijzondere bijstand

Bijzondere bestaanskosten

Verhaal periodieke bijstand

Aflossing leningen sociale wetgeving

We passen de ramingen voor de uitgaven en de inkomsten aan op basis van de huidige cijfers. Deze mutaties verwerken we budgettair neutraal.

Schuldhelpverlening

Uitbestede werkzaamheden

Door het overblijvende deel van de decentralisatie-uitkering 2018 over te hevelen naar 2019 kan dit in 2019 besteed worden aan de implementatiekosten van de pilot Vroegsignalering Schulden in

Beeld. In het bestuursakkoord is namelijk opgenomen (in 1.1.4) dat schuldhulpverlening sterker aangepakt mag worden en dat preventie belangrijk is. In het Beleidsplan Schulddienstverlening (vastgesteld eind 2017) staat ook dat we inzetten op een pilot Vroegsignalering. De voorbereidingen van de pilot vragen meer tijd dan verwacht, waardoor de implementatie niet meer in 2018 plaats kan vinden maar begin 2019 van start kan. Door de middelen mee te nemen naar 2019 hebben we hiervoor ook voldoende financiële middelen beschikbaar.

Kinderopvang

Overige sociale verstrekkingen

Op basis van de huidige cijfers verhogen we de raming met € 18.000,00.

6.4 Begeleide participatie

Sociale werkvoorziening

Uitbestede werkzaamheden

In de september circulaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken heeft de gemeente een bonus ontvangen voor beschut werken.

Deze bonus wordt doorbetaald aan Diamant.

6.5 Arbeidsparticipatie

Re-integratiekosten

Uitbestede werkzaamheden

In de september circulaire heeft de gemeente een hogere uitkering ontvangen ingevolge de participatiewet voor het onderdeel re-integratie.

Deze hogere uitkering wordt als een taakmutatie verwerkt door de raming bij de uitgaven met hetzelfde bedrag te verhogen.

Opvang vluchtelingen

Uitbestede werkzaamheden

Voor de opvang en maatschappelijke begeleiding heeft de gemeente extra middelen ontvangen in 2016 en 2017. Overgeheveld van 2017 naar 2018 een bedrag van € 245.298,00 In 2018 is hierop een bedrag van € 121.241,59 (t/m 14-11-2018) uitgegeven en aan verplichtingen (inhuur) ligt nog een bedrag van € 22.643,75 vast.

In 2019 zijn er nog middelen nodig voor taalonderwijs, maatschappelijke begeleiding en arbeidstoeleiding.

Over te hevelen bedrag kan nog wijzigen indien er nog onbekende extra kosten komen in de laatste maanden van het jaar.

Voorlopig wordt een bedrag overgeheveld van € 70.000,00.

6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Collectief vervoer

Vergunning collectief vervoer Wmo

Op basis van de huidige cijfers verlagen we de raming voor het collectief vervoer met € 51.500,00.

Uitbestede werkzaamheden

Op basis van de huidige cijfers verhogen we de raming voor de regiekosten voor het doelgroepenvervoer met € 28.000,00.

Huur vervoermiddelen

Op basis van de huidige cijfers verhogen we de raming voor de huur van vervoermiddelen met € 84.000,00.

Persoonsgebonden budget

PGB woonvoorzieningen

Op basis van de huidige cijfers verhogen we de raming met € 8.500,00.

6.71 Maatwerkvoorzieningen 18+

Wmo begeleiding

Zorg in natura

Op basis van de huidige cijfers verhogen we de raming met € 451.610,00 naar € 1.231.000,00.

PGB

Op basis van de huidige cijfers verlagen we de raming met € 81.000,00.

Inkomensoverdrachten voorgaande dienstjaren

Op basis van een afrekening uit 2017 met de Sociale Verzekeringsbank is een bedrag verschuldigd van € 22.660,00. Hiervoor wordt een raming opgenomen.

Per saldo betekent dit op dit onderdeel een nadeel van € 393.270,00.

Afkoopsom regresrecht

Inkomensoverdrachten gemeente

In de begroting 2018 is een bedrag geraamd van € 7.000,00 voor de afkoopsom regresrecht. In 2018 is € 14.798,00 ontvangen van de VNG en daarom wordt de raming voor dit onderdeel verhoogd met € 7.798,00.

6.72 Maatwerkvoorzieningen 18-

6.82 Geëscaleerde zorg

Lokale jeugdzorg

Jeugdreclassering

Jeugdzorg GI en overig.

Regionale jeugd gezondheidszorg

Diverse kostensoorten

Onlangs zijn de zorgkosten over 2015 t/m 2017 definitief vastgesteld door Regio Hart van Brabant. Voor de gemeente Goirle betekent dit een voordeel van € 509.745,00.

De prognose voor 2018 laat op dit moment een nadeel zien van € 134.603,00. Het verwachte tekort is echter onzeker omdat de berekening is gebaseerd op de zorgkosten t/m juni en het betreft een open eind regeling.

7.1 Volksgezondheid

Integrale gezondheidszorg

Uitbestede werkzaamheden

Op basis van de huidige inzichten verlagen we de raming voor uitbestede werkzaamheden voor dit onderdeel met € 17.500,00.

Advieskosten

Op basis van de huidige inzichten verlagen we de raming voor advieskosten voor dit onderdeel met € 20.000,00.

Bijdrage gemeenschappelijke regeling

Op basis van de huidige cijfers verlagen we de raming voor de bijdrage aan de GGD met € 14.029,00.
Deze kosten zijn ten onrechte als last meegenomen bij de Burap 2018.

Geneeskundig schooltoezicht

Bijdrage gemeenschappelijke regeling

Op basis van de huidige cijfers verlagen we de raming voor de bijdrage aan de GGD met € 19.750,00.
Deze kosten zijn ten onrechte als last meegenomen bij de Burap 2018.

2.5. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Taakveld

0.10 Mutatie reserves

Bestemmingsreserves T/O

Toevoeging aan reserves

De raming wordt verhoogd met € 807.328,00 vanwege de reserve overgehevelde budgetten. Een totaal bedrag van € 807.328,00 storten we in de reserve overgehevelde budgetten voor de overheveling van budgetten van 2018 naar 2019.

Beschikking over reserves

De mutaties in de reserves hebben betrekking op:

- a. de beschikking over de reserve Turnhoutsebaan ad € 1.600.000,00;
- b. een beschikking over de awr voor de aanvulling van de voorziening egalisatie tarieven afvalstoffenheffing;
- c. een correctie over de beschikking bovenwijkse voorziening ad € 9.000,00.

0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten

Resultaat van de rekening van baten en lasten

Dit Financieel Tussenbericht sluit met een negatief resultaat van € 244.900,00 en dit tekort wordt gedekt door hiervoor de algemene weerstandsreserve aan te wenden.

0.61 OZB Woningen

WOZ/OZB woningen

Uitbestede werkzaamheden

Voor de samenwerking belastingen met de gemeenten Hilvarenbeek en Oisterwijk dienen we rekening te houden met een te vergoeden bedrag aan Oisterwijk van € 42.000,00.

OZB eigenaar

Op basis van de huidige inzichten verhogen we de raming voor de opbrengsten OZB voor de eigenaar met € 5.000,00.

0.62 OZB-niet Woningen

Woz/ozb niet woningen

OZB eigenaar

Op basis van de huidige inzichten verhogen we de raming met € 5.000,00.

OZB gebruiker niet woningen

Op basis van de huidige inzichten verlagen we de raming met € 18.000,00.

0.64 Belastingen overig

Belastingen algemeen

Uitbestede werkzaamheden

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

Kosten betalingsverkeer

Op basis van de werkelijke uitgaven verhogen we de raming met € 7.000,00.

Doorberekende goederen derden

Op basis van de werkelijke baten verhogen we de raming met € 11.500,00.

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Gemeentefonds

Algemene uitkering

Door de septembercirculaire daalt de algemene uitkering ten opzichte van de raming uit de Burap met € 417.492,00. Hierin is begrepen de bonus ad € 9.000,00 voor het beschut werken die wordt doorbetaald aan Diamant. Per saldo betekent de septembercirculaire hiermee een nadeel van € 426.492,00.

Integratie-uitkeringen Sociaal domein

De uitkering voor Integratie uitkering re-integratie wordt met € 13.143,00 verhoogd en dat wordt meegenomen als een taakmutatie.

Algemene uitkering voorgaande jaren

De raming van de algemene uitkering voorgaande jaren verlagen we met € 40.395,00.

0.8 Overige baten en lasten

Onvoorziene uitgaven

Onvoorzien

De raming van de post onvoorzien bedraagt in de begroting 2018 € 70.800,00.

We verlagen de raming omdat deze post in 2018 is aangewend voor onvoorziene uitgaven vanwege ontwikkelingen in de personeelsformatie.

Beleidsveranderingen

Stelpost

In de begroting is een stelpost geraamd vanwege een budgettair voordeel vanwege te verkopen aandelen van € 120.000,00. De verkoop van de aandelen wordt in 2018 niet gerealiseerd en daarom dient deze stelpost te vervallen.

Overige goederen en diensten

In de primaire begroting is een stelpost geraamd van € 51.400,00 vanwege te verwachten hogere lasten vanwege de inflatiecorrectie. Niet deze stelpost wordt gerealiseerd maar wel de hogere lasten bij de diverse taakvelden.

Afschrijvingen

Toegerekende rente

De kapitaallasten voor de Tiburgseweg die op deze kostenplaats waren geraamd zijn gealloceerd naar het taakveld Verkeer en vervoer, kostenplaats elementverhardingen.

Overige baten en lasten algemene dekkingsmiddelen

Overige goederen en diensten

Op deze post is een eenmalig budget geraamd voor de aansluitkosten van woningen in Riel voor woningen bij de nieuwbouw van de Vonder.

Toevoegingen aan voorzieningen

De toevoeging aan de voorzieningen heeft betrekking op:

- Storting in de voorziening onderhoud gemeentegebouwen omdat de opbrengst van de verkoop van de voormalige conciërgewoning aan de Venneweg conform het raadsbesluit bij het vaststellen van het gebouwenbeheerplan is gestort in de voorziening onderhoud gemeentegebouwen;
- Aanvulling van de voorziening egalisatietarieven afval vanuit de AWR.

Overige incidentele baten

De raming ad € 41.860,00 heeft betrekking op:

- a. De raming van de toepassing van de 1%-regeling hetgeen een bate betekent van € 27.360,00 die vervolgens wordt gestort in de reserve verfraaiing gemeente;
- b. De aanpassing van de raming ten opzichte van de Burap ten aanzien van de vrijval van verplichtingen hetgeen een voordeel betekent van € 14.500,00

2.6. Overhead

0.4 Overhead

Salarissen

Inhuur personeel

Diverse kostensoorten

Bij diverse taakvelden zijn ramingen meegenomen voor verhoging dan wel verlaging van de kostensoort salarissen van de diverse afdelingen en ook voor de inhuur van personeel voor de diverse afdelingen.

Per saldo wordt nog rekening gehouden met een nadeel van € 153.000,00 omdat nu alle verplichtingen tot en met 31 december zijn meegenomen.

Nieuwe dienstverlening

Diverse kostensoorten

In 2018 hebben we vanwege het ontbreken van formatieve ruimte slechts een klein gedeelte uit het actieplan Nieuwe Dienstverlening kunnen oppakken. Met het vaststellen van de begroting 2019 kan de formatie hiervoor wel worden ingevuld. Door de middelen van 2018 over te hevelen naar 2019 kunnen snel actiepunten worden opgepakt en kan een doorstart worden gemaakt als het gaat om het verbeteren van onze dienstverlening

Automatisering

Uitbestede werkzaamheden

In 2018 hebben de gemeenteraden van Goirle, Hilvarenbeek en Oisterwijk gezamenlijk besloten om de kosten van de migratie van Goirle naar Equalit gezamenlijk te dragen. Het project is in voorbereiding; de kosten worden echter feitelijk afgerekend in 2019. Hiertoe dient het budget hiervoor in zijn geheel te worden overgeheveld naar 2019.

Arbo en ziekteverzuim

Advieskosten

We verhogen de raming met € 5.100,00 in verband met verplichtingen voor begeleidingstrajecten.

Digitaal archief

Uitbestede werkzaamheden

De implementatie van de nieuwe user interface van InProces is vertraagd en staat nu gepland voor het eerste kwartaal van 2019. In de stuurgroep zaakgericht werken d.d. 25 oktober 2018 is dat inmiddels besloten.

Dit jaar heeft de implementatie van Wijzer (wat overigens ook onder de nieuwe user interface draait) meer tijd gevraagd dan voorzien.

Exploitatie gemeentehuis

Onderhoud gemeentegebouwen

We verhogen de raming met € 11.000,00 voor hogere lasten vanwege het klimaatsysteem.

Elektriciteit

We verlagen de raming met € 7.000,00 vanwege lagere lasten voor de teruglevering van energie door de zonnepanelen.

Collectiebeheer

Boeken, tijdschriften, abonnementen

We verlagen de raming met € 8.000,00 omdat steeds meer informatie digitaal wordt opgevraagd.

Centrale inkoop

Schrijf- en behoeftigheden

We verlagen de raming met € 5.000,00 op basis van de gerealiseerde uitgaven en de nog te verwachten uitgaven.

Overige bedrijfskosten financiën

Uitbestede werkzaamheden

Voor de ondersteuning van de werkzaamheden voor de vpb wordt externe deskundigheid ingehuurd.

We verhogen de raming met € 5.000,00.

Advieskosten

Voor de ondersteuning van de werkzaamheden voor de aanpassing van de begrotingsopzet wordt externe deskundigheid ingehuurd. We verhogen de raming met € 7.500,00.

2.7. Kredieten

Nieuwbouw de Vonder

Op basis van de huidige inzichten wordt de raming aangepast omdat de nieuwbouw van de Vonder gereed is en nu becijferd kan worden welk gedeelte betrekking heeft op de kindfuncties.

Nieuwbouw Kameleon

Op basis van de huidige inzichten wordt de raming aangepast omdat de nieuwbouw van Kameleon gereed is en nu becijferd kan worden welk gedeelte betrekking heeft op de kindfuncties.

Kindfuncties de Vonder

Op basis van de huidige inzichten wordt de raming aangepast omdat de nieuwbouw van de Vonder gereed is en nu becijferd kan worden welk gedeelte betrekking heeft op de kindfuncties.

Kindfuncties Kameleon

Op basis van de huidige inzichten wordt de raming aangepast omdat de nieuwbouw van Kameleon gereed is en nu becijferd kan worden welk gedeelte betrekking heeft op de kindfuncties.

Uren kapitaalwerken 2018

De toerekening aan kapitaalwerken wordt op basis van de huidige inzichten aangepast.

Vervanging toegangssysteem parkeergarage

De raming voor de vervanging toegangssysteem parkeergarage wordt op basis van de te verwachten kosten verhoogd met € 5.000,00.

2.8. Reserves en voorzieningen

Bestemmingsreserves T/O

Toevoeging aan reserves

De toevoeging aan de reserves heeft betrekking de storting in de reserve overgehevelde budgetten
Een totaal bedrag van € 807.328,00 storten we in de reserve overgehevelde budgetten voor de overheveling van budgetten van 2018 naar 2019.

Beschikking over reserves

De mutaties in de reserve heeft betrekking op

- a. de beschikking over de reserve Turnhoutsebaan ad € 1.600.000,00
- b. een beschikking over de awr voor de aanvulling van de voorziening egalisatietarieven afvalstoffenheffing.
- c. een correctie over de beschikking bovenwijkse voorziening ad € 9.000,00

Toevoegingen aan voorzieningen

De toevoeging aan de voorzieningen heeft betrekking op:

- a. Storting in de voorziening onderhoud gemeentegebouwen omdat de opbrengst van de verkoop van de voormalige conciërgewoning aan de Venneweg conform het raadsbesluit bij het vaststellen van het gebouwenbeheerplan is gestort in de voorziening onderhoud gemeentegebouwen;
- b. Aanvulling van de voorziening egalisatietarieven afval vanuit de AWR.

Beschikking over de voorziening

De beschikking over de voorzieningen hebben betrekking op:

- a. Voorziening egalisatietarieven afvalstoffenheffing

De mutaties bij het product afvalinzameling verwerken we budgettair neutraal, omdat er sprake is van een 'gesloten' circuit. De mutaties van € 110.500,00 worden gerelateerd aan de voorziening egalisatietarieven afvalstoffenheffing. Omdat deze voorziening nihil is wordt deze aangevuld vanuit de AWR.

- b. Voorziening egalisatie tarieven rioolrecht

Vanwege bovenstaande mutaties verlagen we de beschikking over de voorziening met € 13.000,00 en storten € 7.000,00 in de voorziening omdat we de mutaties binnen riolering budgettair neutraal ramen.