

Registratienummer:	RVO17.0087	Portefeuillehouder:	O.R. Wagner
Van afdeling:	Concernstaf	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	<ul style="list-style-type: none"> • 2^{de} Turap 2017 ID17.04451 • BGW17.0014 • •
Behandelend ambtenaar:	J.A. van der Weiden		
Telefoonnummer:	(0223) 67 8136		
E-mail adres:	j.van.der.weiden@denhelder.nl		
Onderwerp:	2e Turap 2017		

Gevraagd besluit:

1. Kennis te nemen van de tweede tussenrapportage 2017.
2. Een bestemmingsreserve in te stellen voor het afdekken van de kapitaallasten Streepjesberg.
3. Het restant van de bestemmingsreserve Noorderhaaks te storten in de bestemmingsreserve voor de dekking van de kapitaalslasten van de investering Noorderhaaks en de bestemmingsreserve Noorderhaaks te sluiten.
4. De hieruit voortvloeiende wijziging van de programmabegroting 2017 (BGW17.0014) vast te stellen

Publiekssamenvatting

In het plan van aanpak om de aanbevelingen van de rekenkamercommissie op te volgen is besloten om meerdere tussenrapportages (Turap) per jaar te maken. Dit sluit ook aan bij de visie op planning en control die door de gemeenteraad in 2016 is vastgesteld. Voor dit jaar is ervoor gekozen om een tweede Turap aan de raad aan te bieden. Het rapport heeft dezelfde opzet als de eerste Turap 2017 en is uitgebreid met informatie over en de status van de kredieten. In de tweede Turap presenteren we een tekort van € 240.000, waardoor het verwachte tekort samen met de eerste Turap op € 4.856.000 komt. De verwachting is dat dit tekort lager uitvalt bij de jaarrekening. De reserve Sociaal Domein wordt dan opnieuw beoordeeld en de verwachting is dat € 2,5 miljoen vrij kan vallen ten gunste van het rekeningresultaat. (het overschot op de reserve € 12,5 mln. -/- € 10 mln.) Tevens zijn de prognoses over de jaarlijkse lasten aan de voorzichtige kant; dit kan bij de jaarrekening een voordelig effect hebben.

Inleiding

Verleden jaar zijn we gestart om twee keer per jaar een Turap aan de raad aan te bieden. Ook dit jaar wordt een tweede Turap aangeboden. De opzet is dezelfde als de eerste Turap 2017 met als extra een overzicht van de kredieten, inclusief de status van de kredieten. Na de inleiding vermelden we per programma de beleidsmatige en financiële status van de benoemde doelen uit de doelenboom en de overige ontwikkelingen. De doelen staan per programma omschreven en zijn vertaald in de vorm van een stoplichtrapportage. De groene stoplichten behoeven niet altijd een toelichting, alleen bij ontwikkelingen die extra informatie behoeven. De oranje en rode stoplichten zijn voorzien van een toelichtende tekst. De financiële gegevens zijn verzameld en staan afzonderlijk vermeld na de programma-informatie. In de financiële informatie is de stand van de reserves en de kredieten opgenomen als ook de stand van de recente begroting na de verwerking van de wijzigingen uit de tweede Turap.

Beleidsmatige samenvatting

In de eerste Turap zijn al diverse belangrijke ontwikkelingen toegelicht, met name in het sociale domein. In deze Turap is sprake van een beperkt aantal relevante nieuwe ontwikkelingen. De belangrijkste zijn:

- -Bij het wegwerken van het achterstallig onderhoud aan de openbare ruimte wordt toegewerkt naar meer integrale gebiedsgerichte aanpak;
- -In 2016 is het project 'Stelling Den Helder, Poort naar de Wadden' met co-financiering van de provincie en het Waddenfonds afgerekend. Onder meer door faillissement van een van de projectpartners wordt er aanspraak gemaakt worden op de garantstelling van de gemeente die hierbij werd afgegeven (max. € 300.000). Deze aanspraak blijft beperkt tot afgerond € 195.000 te dekken uit het Monumentenfonds.
- -Binnen het sociaal domein wordt verder gebouwd aan de professionalisering van de activiteiten mede in het kader van de transitie. In dit kader hebben diverse ontwikkelingen plaatsgevonden:
- De cliëntervaringsonderzoeken Jeugd en Wmo 2017 hebben plaatsgevonden met een positief resultaat;
- Innovatieproject "NetWERKT versterkt" (voorheen formele/Informeel hulp Jeugd en Wmo) is afgerond. Resultaten van het project zijn op 20 september 2017 tijdens een conferentie gepresenteerd:

Het inzetten van informele zorg is standaard onderdeel van het ondersteuningsplan, de ondersteuning wordt efficiënter en effectiever ingezet, een integrale aanpak is bevorderd, vrijwilligers en het sociale netwerk worden meer ingezet. Dit leidt tevens tot kostenbesparing.

- Over de aanpak van schulden wordt beleid ontwikkeld. In november 2017 wordt het beleidsplan schulddienstverlening 2018-2021 aan de raad aangeboden.
- De lasten voor inkomensvoorzieningen komen naar verwachting lager uit door een lager aantal cliënten (30 minder) en een lagere gemiddelde last dan was aangenomen. De totale lasten komen daardoor lager uit. Daarbij is de bijdrage van het Rijk hoger; in totaal betekent dit dat er over 2017 voor dit onderdeel geen beroep hoeft te worden gedaan op de reserve Sociaal Domein.
- Er is een netwerk "Samen tegen eenzaamheid in Den Helder" opgezet en operationeel. Visienota en plan van aanpak "Netwerk Samen tegen eenzaamheid in Den Helder" is gereed. Acties die in het plan van aanpak genoemd staan, worden nader uitgewerkt.
- Pilots Sociale Innovatie: Het inrichten van een testlocatie wijkcentrum Visbuurt 3.0 loopt. Medio november is het plan van aanpak voor de inrichting van het wijkcentrum gereed. Slow Work: het doel hiervan is mensen met een grote afstand tot de reguliere arbeidsmarkt door te laten stromen naar één van de vele werkgebieden die in de gemeente voorhanden zijn. Den Helder Suns scoort met "Assist": De basketbalvereniging organiseert clinics voor basisschoolleerlingen, leerlingen van het middelbaar onderwijs en ouderen (55+). In de clinics staan sociaal contact, gezond bewegen en gezonde voeding centraal. Ook wordt jongeren met een achterstand tot de arbeidsmarkt een intensieve trainingsstage aangeboden.
- Met betrekking tot de afvalinzameling heeft vanaf 1 maart 2017 m.b.t. restafval en plastic, blik en drinkpakken een frequentiewisseling plaatsgevonden. Deze maatregel heeft geleid in het tweede kwartaal van 2017 t.o.v. hetzelfde kwartaal 2016 tot een toename van de bronscheiding aan huis van 48 naar 58%. In de periode december 2017 - februari 2018 wordt begonnen met de fysieke invoering van 'restafval' in Julianadorp. De rest van de stad volgt in de loop van 2018 e.v. Het is de verwachting dat de bronscheiding aan huis dan nog verder substantieel zal toenemen.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Weergave van de tussenstand van de realisatie van de begroting 2017.

Kader

In het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de regelgeving opgenomen over de begroting voor de gemeente.

Visie Planning en Control 2016 waarin is opgenomen dat we meerdere keren per jaar een Turap aan te bieden.

Argumenten

Na de vaststelling van de primitieve begroting ontstaan er gedurende het boekjaar afwijkingen door zowel interne als externe factoren. In het kader van het budgetrecht en met het oog op rechtmatigheid is het noodzakelijk dat de raad instemt met de hieruit voortvloeiende wijzigingen van de begroting. Het saldo van deze Turap is € 240.000 nadelig. Samen met de eerste Turap is er voor 2017 een nadelig effect van € 4.856.000 op het verwachte rekeningresultaat.

De belangrijkste mutaties van deze Turap zijn:

Omschrijving	Bedrag	v/n
Extra juridische kosten	€ 250.000	n
Uitbreiding FTE Sociaal Domein	€ 243.000	n
Hogere opbrengst belastingen	€ 118.000	v
Geen dividenduitkering Gaskop Noord Holland	€ 200.000	n
Besparing vrij parkeren	€ 108.000	v
Afrekening Gemeensch.regeling Gesubs. Arbeid 2016	€ 190.000	v
Hogere bijdrage COA	€ 100.000	v
Minder PGB's door omzetting naar Zorg In Natura (ZIN)	€ 150.000	v
Diverse subsidies o.a. Den Helder Suns	€ 200.000	n
Hogere lasten begeleiding jongeren	€ 500.000	n
Hogere lasten verblijf (residentiële hulp)	€ 300.000	n
Lagere kosten bijzondere bijstand	€ 150.000	v
Mutatie reserve Sociaal Domein	€ 865.000	v
September circulaire Algemene Uitkering Algemene Dienst	€ 298.000	n
September circulaire Algemene Uitkering Sociaal Domein	€ 141.000	v
Overige	€ 71.000	n
Totaal	€ 240.000	n

Hierna volgt een toelichting op de grootste mutaties.

- De extra juridische kosten zijn een gevolg van een paar grote juridische zaken dit jaar, waaronder de Watertoren en het Postkantoor.
 - De uitbreiding van het aantal FTE's bij het Sociaal Domein, dat gedeeltelijk voor een bedrag van € 100.000 gedekt wordt uit de Integratie Uitkering.
 - De hogere belastinginkomsten komen deels uit de OZB en deels uit de forenzenbelasting. De hogere inkomsten OZB komt door de hogere WOZ waarde, minder bezwaren en minder leegstand. Het voordelig saldo van de forenzenbelasting betreft een extra opbrengst over voorgaande ja(a)r(en).
 - Gaskop Noord-Holland is bezig om de vennootschapsbelasting zoveel mogelijk te beperken. Hierover vindt overleg plaats met de belastingdienst. Er is nog geen overeenkomst en in dit kader heeft Gaskop besloten dit jaar geen dividend uit te keren.
 - Het 'vrij parkeren' zal naar verwachting tot een besparing van € 108.000 leiden op de diverse parkeergegerelateerde budgetten.
 - De vaststelling van de jaarrekening van Gemeenschappelijke regeling gesubsidieerd arbeid (GRGA) is € 190.000 voordeliger uitgevallen dan voorzien.
 - We ontvangen over 2017 een hogere bijdrage van COA van € 100.000.
 - Doordat cliënten hun PGB's hebben omgezet in ZIN, zijn de kosten voor de PGB's € 150.000 lager.
 - In de eerste Turap hadden we het bedrag van de subsidies verlaagd. Nu is er alsnog een hoger bedrag nodig voor onder andere Den Helder Suns voor het organiseren van clinics.
 - Uit rapportages van de zorgaanbieders blijkt dat de begeleiding van jongeren toeneemt. De prognose is dat hiervoor € 500.000 extra budget nodig is.
 - Uit diezelfde rapportages blijkt ook dat de zorg voor verblijf stijgt. De lasten hiervoor stijgen met € 300.000.
 - Het budget van de bijzondere bijstand is met € 150.000 verlaagd. Het bedrag was te hoog en de oorzaak is voornamelijk de voorziening voor huisraad en inrichtingskosten.
 - Een toevoeging aan de reserve Sociaal Domein voor de (voorlopig) niet ingezette gelden van € 865.000.
 - De septembercirculaire laat een nadelig effect zien van € 298.000 voor 2017 voor de algemene dienst.
 - En een voordelig effect voor het Sociaal Domein van € 141.000.
- Verder is er nog een aantal mutaties met een kleinere omvang; totaal met een nadelig resultaat van € 71.000.

Maatschappelijke aspecten

Duurzaamheid

De inspanning is om managementverslagen zo beknopt mogelijk te houden en digitaal aan te bieden

Draagvlak

Vaststelling en wijziging van de gemeentelijke begroting en rekening zijn uitgesloten voor het houden van een referendum op grond van artikel 2, lid e van Referendumverordening gemeente Den Helder 2012.

Financiële consequenties

De Turap heeft een nadelig effect van € 240.000. Dit resultaat heeft een effect op het verwachte rekening resultaat van 2017. Samen met het negatieve resultaat vanuit de eerste Turap is het verwachte tekort € 4.856.000. Bij de jaarrekening wordt het uiteindelijke resultaat bepaald. Ook de uiteindelijke verrekeningen met diverse reserves, zoals algemene reserve en sociaal domein bieden we bij de jaarrekening ter besluitvorming aan. De voorlopige schatting is dat een bedrag van € 2,5 miljoen boven de grens van € 10 miljoen in de reserve sociaal domein komt en vrij kan vallen ten gunste van het resultaat. Tevens blijkt elk jaar dat de schatting van de jaarlijkse lasten aan de voorzichtige kant zijn en voor een voordelig effect zorgen bij de jaarrekening.

Communicatie

Tussenrapportages worden niet gepubliceerd in een persbericht.

Na verzending aan de raad zijn de tussenrapportages wel in te zien via de link op de website van de gemeente.

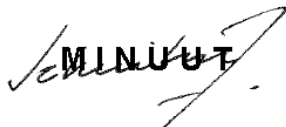
Realisatie

Na vaststelling door de raad van de 2^e Turap wordt de begroting aangepast. In de jaarrekening worden de verschillen tussen de werkelijk uitgegeven lasten en het gerealiseerde beleid en de aangepaste begroting toegelicht.

Den Helder, 7 november 2017.

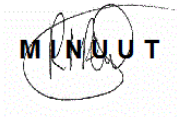
Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester
Koen Schuiling



MINUUT

secretaris
Robert Reus



MINUUT