



RAADSINFORMATIEBRIEF Oudewater

18R.00147

Van : College van burgemeester en wethouders
Datum : 13 maart 2018
Portefeuillehouder(s) : Wethouder dhr. drs. J.I.M. Duindam
Portefeuille(s) : Financiën
Contactpersoon : Dhr. W.A. Kole
Tel.nr. : 8650
E-mailadres : kole.a@woerden.nl

Onderwerp:
Maart-RIB / programmabegroting 2018-2021

Kennisnemen van:

Maart-RIB

Inleiding:

De maart-RIB is een nieuw fenomeen voor Oudewater. De maart-RIB heeft het karakter gekregen van een pre-Kadernota. Het is een bespreekstuk voor commissie en raad, waarin de raad in de gelegenheid wordt gesteld in een vroegtijdig stadium zijn kaderstellende rol te vervullen.

Kernboodschap:

Het doel van deze RIB is de raad in staat te stellen zich voor te bereiden op het juni-overleg (kaderstelling begroting). Ten behoeve hiervan worden in deze maart-RIB de onderwerpen genoemd die het college in het juni-overleg aan de orde wil stellen. Uw raad kan, door middel van enkele 'uitzoekopdrachten' aan het college, onderwerpen toevoegen, zodat in het juni-overleg effectief tot kaderstelling kan worden gekomen ten aanzien van de begroting 2019-2022. De uitzoekopdrachten worden vormgegeven door een motie, een instrument dat bij uitstek geschikt is ter ondersteuning van het democratisch proces.

Deze maart-RIB betekent op dit moment géén inventarisatie van voorgenomen nieuw beleid. Wij hanteren twee afwegingsmomenten hiervoor, te weten het junioverleg (kadernota) en de begroting zelf. Met betrekking tot het junioverleg zijn wij voornemens u een sluitend meerjarenperspectief voor te leggen, zo nodig inclusief een dekkingsplan, zodat voorkomen wordt dat er na het junioverleg tijdens het zomerreces nog een dekkingsplan moet worden geschreven.

Inhoud:

Deze maart-RIB is als volgt opgebouwd:

- A. Beeld van het financieel meerjarenperspectief
- B. Technische correcties
- C. Zaken in de 'pijplijn'
- D. Beschikbare dekking
- E. Beeld van het financieel meerjarenperspectief na aanpassingen
- F. Saldo Jaarrekening 2017
- G. Decemercirculaire 2017

A. Beeld van het financieel meerjarenperspectief

Na vaststelling van de programmabegroting waren er de volgende begrotingsaldi:

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Saldo Begroting na vaststelling raad 9 november 2017	46.077	163.040	182.404	163.219
Subtotaal begroting 2018 - 2021	46.077	163.040	182.404	163.219

B. Technische correcties

Voor de vaststelling van de programmabegroting waren er signalen dat er bepaalde zaken niet goed in de begroting waren opgenomen. Na vaststelling van de begroting is deze de afgelopen tijd nagelopen om te kijken naar mogelijke afwijkingen. In onderstaande tabel staan per onderwerp de afwijkingen vermeld.

Nr.	Omschrijving	2018	2019	2020	2021
	Technische correcties:				
1	combinatiefunctionaris	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
2	aanpassing aan begroting FermWerk	-51.025	-51.025	-51.025	-51.025
3	vervoersvoorzieningen WMO	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
4	Aanpassen raming DVO en de uitvoeringskosten SD en Wmo	-6.554	-6.554	-6.554	-6.554
5	Aanpassingen div ramingen wachtgeld en pensioenen wethouders	71.000	71.000	71.000	71.000
6	Aanpassing raming GR'en en verbonden partijen	-34.091	-34.091	-34.091	-34.091
7	Aanpassing raming diverse zaken	-54.335	-54.335	-54.335	-54.335
8	Vervallen kapitaallasten 2018 van de reconstructie Lange Linschoten	240.000			
	Subtotaal na technische correcties	28.072	-94.965	-75.601	-94.786

Toelichting technische correcties

Ad 1, 2 en 3) De ramingen zijn aangepast overeenkomstig de structurele ramingen vanuit de begroting 2017 en de begroting van Ferm Werk.

Ad 4) Binnen de begroting van Oudewater wordt op verschillende plekken de bijdrage aan de gemeente Woerden geraamd. Deze ramingen zijn bij elkaar opgeteld en gelijk getrokken met de inkomstenraming vanuit Woerden.

Ad 5) Aanpassing van de ramingen op basis van de recentste berekeningen.

Ad 6) Aanpassing van de ramingen overeenkomstig de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen (GR'en) en verbonden partijen.

Ad 7) Voor diverse zaken zijn de ramingen aangepast conform geldende afspraken en circulaire

Ad 8) Deze investering is in 2017 niet uitgevoerd. De kapitaallasten vallen voor 2018 vrij.

C. Zaken in de 'pijplijn'

Naast de technische aanpassingen zijn er zaken die momenteel spelen. Hiervoor heeft het college al een besluit genomen of wordt er een voorstel voorbereid.

Nr.	Omschrijving	2018	2019	2020	2021
	Wat zit er nog in de "pijplijn":				
1	Extra bijdrage backoffice Sociaal Domein	-106.000			
2	Uitvoeringsplan 2018 economische agenda	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000
3	Extra uren juridische zaken	-33.300	-33.300	-33.300	-33.300
4	Extra maaien bermen en schonen sloten	-27.800	-27.800	-27.800	-27.800
5	PMD (kunststof, metaal, drankkartons)	-18.400			
6	VRU-bijdrage (brandweerkazerne, vastgoed)	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7	PGA (persoongebonden aanpak)	-29.730	-29.730	-29.730	-29.730
8	Concerncontroller	-18.867	-18.867	-18.867	-18.867
9	Bijdrage bibliotheek	-25.000	-25.000		
10	Maartcirculaire 2018	pm	pm	pm	pm
	Totaal na technische correcties en zaken in pijplijn	-261.025	-239.662	-195.298	-214.483

Toelichting zaken in 'pijplijn'

Ad 1) De meerkosten voor de backoffice sociaal domein bedroegen in 2017 € 106.000. De verwachting is dat deze kosten ook voor 2018 zullen blijven. Een raadsvoorstel voor begrotingswijziging 2018 voor meerkosten backoffice sociaal domein wordt opgesteld.

Ad 2) De kosten voor het uitvoeringsplan 2018 economische agenda bedragen € 20.000 incidenteel voor de werkgroepen en € 5.000,- structureel voor bijdrage in onderzoek en deelname expertbijeenkomsten. Deze kosten zijn niet opgenomen in de huidige begroting. Het collegevoorstel hierover is voorlopig aangehouden.

Ad 3) Betreft gevraagde extra inzet (16 uur) OOV voor Oudewater.

Ad 4) Dit was een wens bij de begroting 2018, maar deze is destijds bij de begrotingsbehandeling door het college van B&W niet gehonoreerd.

Ad 5) De business case PMD-inzameling gaat uit van € 64.000,- meer kosten en € 45.600 meer baten. Per saldo € 18.400,-. De business case is niet meegenomen in de begroting 2018. Vanaf 2019 vindt de dekking plaats vanuit de opbrengst afvalstoffenheffing.

Ad 6) Sinds 1 januari 2014 is het voor gemeenten niet meer mogelijk de BTW ten aanzien van brandweertaken te compenseren via het BTW-compensatiefonds. Omdat de veiligheidsregio Utrecht voorheen het onderhoud en exploitatie uitvoerde was de BTW wel compensabel en werden deze kosten niet aan de gemeente in rekening gebracht. Deze kosten zal de gemeente naar verwachting vanaf 2018 nu wel moeten maken, de geschatte kostenpost hiervoor bedraagt naar schatting €5.000,-. Dit bedrag zal vanaf 2018 in de begroting van de afdeling Vastgoed moeten worden meegenomen.

Ad 7) De PGA werkwijze wordt in de praktijk al uitgevoerd. Dit collegevoorstel zorgt voor een formalisering van de PGA in de gemeente Oudewater en stelt ons in staat om de PGA in de gemeente Oudewater verder te professionaliseren en om informatie tijdig te kunnen delen met betrekking tot (toekomstige) jeugdgroepen tussen politie, jongerenwerk en gemeente. Binnenkort (voor juni 2018) zal een college- en raadsvoorstel worden ingediend, waarin geadviseerd zal worden structurele middelen beschikbaar te stellen voor uitvoering PGA.

Ad 8) Oudewater draagt 1/6 deel bij in de loonkosten van de nieuwe concerncontroller.

Ad 9) Betreft een incidentele extra bijdrage voor de bibliotheek. Een voorstel hierover wordt op 20 maart a.s. besproken in het college van B&W.

Ad 10) De maartcirculaire 2018 wordt binnenkort verwacht (zie ook de toelichting onder G).

D. Beschikbare dekking

In de programmabegroting 2018 -2021 zijn er dekkingsmogelijkheden opgenomen. Naast de stelpost loonontwikkeling en de stelpost prijsontwikkeling is er de post salaris bestuursondersteuning college die kan dienen als dekking voor de extra gevraagde uren juridische ondersteuning en voor de kosten van de concerncontroller.

Beschikbare dekking	2018	2019	2020	2021
Stelpost loonontwikkeling	113.746	113.885	114.696	114.696
Stelpost prijsontwikkeling	73.398	110.946	148.020	148.020
Salaris bestuursondersteuning college	50.225			
Totaal beschikbare dekking	237.369	224.831	262.716	262.716

E. Beeld van het financieel meerjarenperspectief na aanpassingen

Wanneer de begrotingssaldi na de technische correcties en de zaken in de 'pijplijn' worden gesaldeerd met de totaal beschikbare dekking ontstaat er het volgende beeld. Voor de jaren 2020 en 2021 is de begroting sluitend. In 2018 en 2019 ontstaat een kleine min.

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Saldo begroting 2018 - 2021 na uitvoering technische correcties en zaken in 'pijplijn' minus beschikbare dekking	-23.656	-14.831	67.418	48.233

F. Saldo jaarrekening 2017

Op dit moment wordt de jaarrekening geanalyseerd zodat een betrouwbaar beeld ontstaat van zowel de jaarrekening als van de mogelijk structurele doorwerking naar het meerjarenperspectief. Er is nu nog geen uitkomst van de jaarrekening beschikbaar. Daarnaast zijn de uitkomsten van de evaluatie sociaal domein nog ongewis. Dit kan invloed hebben op het verloop van het meerjarenperspectief.

G. Decembercirculaire 2017

Gevolgen voor uitkeringsjaar 2018

De gevolgen van het nieuwe regeerakkoord van het Rijk zijn nog niet cijfermatig verwerkt in de decembercirculaire 2017. De financiële consequenties die voortkomen uit het regeerakkoord zullen worden beschreven in een extra circulaire dit voorjaar. De beheerders van het gemeentefonds koersen aan op een verschijningsdatum in de eerste week van maart. Dit mede gezien de verkiezingen voor de gemeenteraad en de vorming van een nieuwe college.

Financiën

De Maart-RIB krijgt een vervolg in de kadernota 2019 en de programmabegroting 2019-2022.

Vervolg:

Kadernota 2019 en Programmabegroting 2019-2022

Bijlagen:

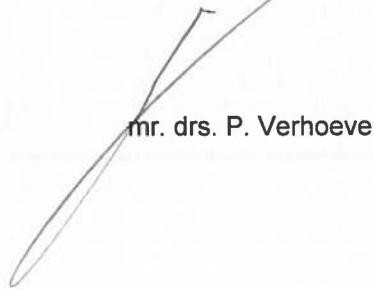
N.v.t.

De wnd. secretaris,



ir. W.J. Tempel

De burgemeester,



mr. drs. P. Verhoeve