



Gemeente Oudewater

Gemeente Woerden



15R.00417

RAADSINFORMATIEBRIEF Oudewater
15R.00417

Van : college van burgemeester en wethouders 23 juni 2015

Datum : 23 juni 2015

Portefeuillehouder(s) : Wethouder A.M. de Regt

Portefeuille(s) : Financiën

Contactpersoon : R. Engels

Tel.nr. : 8433

E-mailadres : engels.r@woerden.nl

Onderwerp:

Raadsinformatiebrieff juni Programmabegroting 2016 - 2019

Kennisnemen van:

De stand van zaken met betrekking tot de Programmabegroting 2016 - 2019 na verwerking van de meicirculaire Algemene Uitkering Gemeentefonds.

Inleiding:

In de RIB van 17 maart 2015 bent u geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot de Programmabegroting 2016-2019. Hierin zijn de effecten tot en met de decembercirculaire verwerkt. De meicirculaire is nu ook ontvangen.

Kernboodschap:

Voor 2016 en volgende jaren heeft de meicirculaire samenvattend het volgende effect op het begrotingssaldo – Sociaal Domein - WMO:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Begrotingssaldo	40	29	87	88
Sociaal Domein	-256	-376	-430	-463
WMO	19	38	38	38

Duidelijk is dat de effecten, ten opzichte van de maart RIB, voor het begrotingssaldo en de WMO licht voordelig uitvallen en voor het Sociaal Domein fors nadelig. Voor de details van deze cijfers wordt verwezen naar bijlage I.

Begrotingsresultaat – Algemene Reserve (AR)

Algemene Reserve

De positieve begrotingsresultaten zijn zeer gering en voor 2015 zelfs fors negatief (€ 261.000,-). Dit bedrag wordt meegenomen in de Bestuur rapportage en uiteindelijk ten laste van de AR gebracht.

Zoals bekend staat de AR onder druk en wordt naar de toekomst toe alleen nog gevoed door de opbrengsten van grondverkoop. In de RIB over het voorlopige saldo van de Jaarrekening 2014 is opgenomen dat het vrij besteedbare bedrag in 2015 € 290.557,- is. Dit loopt op in 2017, door geprognosticeerde grondverkoop, naar een bedrag van 3.416.000,-.

Het vrij besteedbare bedrag van € 290.557,- wordt nu nog verder verlaagd door de dekking van de lagere algemene uitkering in 2015 (261.000) en het negatieve jaarresultaat 2014 (152.000). Totaal een extra belasting van de AR van € 413.000,-. Dit leidt voor 2015 tot intering op de buffer binnen de AR en het saldo per 2017 wordt verlaagd naar afgerond 3 miljoen (waarvan 2,5 miljoen ter dekking van de investering Lange Linschoten).

Begrotingsresultaat

Het werkelijke begrotingssaldo voor 2016 is op dit moment nog niet bekend. Wij hebben nog niet alle cijfers scherp. Wel wordt er uitgegaan van de nullijn. Dit laat onverlet dat de financiële effecten van de verbonden partijen en contracten moeten worden opgenomen. Dit zal naar verwachting beslag leggen op de positieve saldi die hiervoor staan aangegeven. Ook zijn de lasten van het Coalitieakkoord in de begroting verwerkt.

Hiernaast wordt het positieve saldo, net als bij de maart RIB, in 2018 en 2019 ingezet om de kapitaallast van de Lange Linschoten te drukken en indirect de Algemene Reserve (AR) te ontlasten. De AR is bij het dekkingsplan bij de meerjarenbegroting 2015-2018 ingezet om een deel van de investering in één keer af te boeken (2,5 miljoen ten laste van de AR) en zo de kapitaallast te verlagen om te komen tot een sluitende begroting in meerjarenperspectief.

Conclusie

Geconcludeerd kan worden dat er geen ruimte is voor nieuw beleid.

Sociaal Domein

De korting op de uitkering in het Sociaal Domein loopt fors op. De effecten van de kortingen zijn opgenomen in deze RIB, plus de effecten die zijn opgenomen in de maart RIB en geven voor 2016 een korting te zien van € 320.000,- oplopend in 2019 tot € 598.000,-. Het bestaande beleid is dat de inkomsten gelijk moeten zijn aan de uitgaven. De vraag is, gelet op de hoogte van de korting, of dit in de praktijk haalbaar is.

Integratie uitkering WMO 2015

De integratie uitkering WMO valt op basis van de meicirculaire 2015 voordelig uit. In de maart RIB was er nog sprake van een korting van € 66.000,-. Per saldo is er voor 2016 een korting van afgerond € 47.000,-, die afloopt voor de jaren 2017 tot met 2019 naar € 28.000,-.

Hierbij merken wij nog op dat de uitkering voor het jaar 2010 € 839.000,- was en voor 2016 € 544.000,- is. Een verlaging over al deze jaren met € 295.000,-. Al deze jaren is het beleid geweest dat de uitgaven gelijk moesten zijn aan de inkomsten. Dit beleid is tot op heden gerealiseerd.

Stand van zaken Bezuinigingstaakstellingen 2015 – 2018

Bij de vaststelling van de Programmabegroting 2015 – 2018 zijn een aantal taakstellende bezuinigingen vastgesteld. Een aantal hiervan zijn gerealiseerd of procedureel in de organisatie weggezet. Over de verhuur van het Stadkantoor zijn wij bezig een RIB op te stellen. Vooruitlopend hierop stellen wij dat het uitgesloten is dat de taakstelling voor 2015 (45.000) en de jaren daarna (90.000) worden gehaald. Dit heeft uiteraard effect op het begrotingssaldo. Voor het totale overzicht verwijzen wij naar bijlage II.

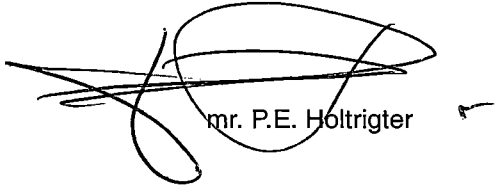
Vervolg:

De gegevens uit deze raadsinformatiebrief worden betrokken bij het opstellen van de Programmabegroting 2016 – 2019.

Bijlagen:

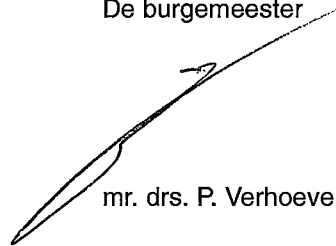
1. Nadere specificatie van het begrotingssaldo – Sociaal Domein – WMO voor 2016 – 2019;
 2. Stand van zaken bezuinigingstaakstellingen van Programmabegroting 2015 – 2018.
-

De secretaris



mr. P.E. Holtrigter

De burgemeester



mr. drs. P. Verhoeve

BIJLAGE I

Nadere specificatie van het begrotingsaldo – Sociaal Domein – WMO geeft de onderstaande overzichten.. Hierbij hebben wij ook de effecten voor het jaar 2015 betrokken. Deze effecten worden meegenomen in de bestuursrapportage.

Algemene uitkering meicirculaire 2015

Voor 2015 geeft het een negatief resultaat begrotingsresultaat te zien van € 261.000,--. Voor 2016 en volgende jaren heeft de meicirculaire het volgende effect op het Sociaal Domein:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Eindstand RIB van 17 maart 2015	-86	-34	0	0
Effecten meicirculaire 2015	126	63	87	88
Saldo per juni 2015	40	29	87	88

Meicirculaire Sociaal Domein

Voor 2015 geeft deze een negatief resultaat te zien van € 126.000,--. Voor 2016 en volgende jaren heeft de meicirculaire het volgende effect op het Sociaal Domein:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand RIB van 17 maart 2015	3.360	3.244	3.209	3.209
Effecten meicirculaire 2015	3.104	2.868	2.779	2.746
Saldo per juni 2015	-256	-376	-430	-463

Meicirculaire integratie WMO

Voor 2015 geeft deze, ten opzichte van de maart RIB, een positief resultaat te zien van € 12.000,--. Voor 2016 en volgende jaren heeft de meicirculaire het volgende effect op de integratie WMO:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Stand RIB van 17 maart 2015	525	525	525	525
Effecten meicirculaire 2015	544	563	563	563
Saldo per juni 2015	19	38	38	38

BIJLAGE II

Stand van zaken taakstellende bezuinigingen

De Programmabegroting 2015 en de meerjarenraming 2016 - 2018 zijn sluitende vastgesteld. Hiervoor zijn, na eerst een verhoging van het begrotingstekort, de volgende bezuinigingsmaatregelen genomen.

	Omschrijving	2015	2016	2017	2018
	Begrotingstekort going concern	-550.000	-453.000	-509.000	-564.000
1.	Extra lasten oevers L. Linschoten	0	-70.400	-69.300	-212.500
	Subtotaal tekort	-550.000	-523.400	-578.300	-776.500
	Bezuinigingen:				
2.	Kapitaalgoederen	108.824	108.824	116.324	127.324
3.	Openbare Ruimte	40.000	40.000	40.000	40.000
4.	Subsidies	152.885	152.885	152.885	152.885
5.	Verhoging leges omgevingsverg. en OZB	205.791	205.791	205.791	205.791
6.	Verhuur Stadskantoor Oudewater	45.000	90.000	90.000	90.000
	Subt. begrotingstekort-overschot	2.500	74.100	26.700	-160.500
	Afrondingen	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7.	Storting in Algemene Reserve	0	-71.600	-24.200	0
8.	Dekking oevers LL (2,5 milj. tlv AR)	0	0	0	163.000
	TOTAAL	0	0	0	0

1. en 8. Extra lasten Lange Linschoten – afboeking ten laste van AR in 2018

(1.) De extra lasten voor de oevers van de Lange Linschoten worden veroorzaakt door de kapitaallasten van de investering die van € 1.000.000,- oploopt in meerjarenperspectief tot € 3.350.000,-. (8.) Om te komen tot een dekkende begroting in meerjarenperspectief wordt de boekwaarde in 2018 met € 2.500.000,- verlaagd. Dit geeft een lagere kapitaallast van € 163.000,-.

2. Kapitaalgoederen

Dit betreft een besparing op de voorzieningen voor Basisscholen, Onderhoud wegen, Baggerwerkzaamheden en Civiele Kunstwerken. De besparing op de investeringen Basisscholen is gerealiseerd, op onderhoud wegen is functioneel verantwoord, maar moet nog planmatig worden onderbouwd. Dit geldt ook voor de voorzieningen Baggerwerkzaamheden en Civiele Kunstwerken welke in 2017 en 2018 moeten worden gerealiseerd en planmatig moeten zijn onderbouwd.

3. Openbare Ruimte

Diverse budgetten voor het beheer van de openbare ruimte zijn functioneel afgeraamd (er is dus structureel minder budget beschikbaar).

4. Subsidies

Besluit is dat de bezuiniging op de subsidies in twee jaar wordt gerealiseerd. Hiervan zijn de instellingen die het aangaat op de hoogte gesteld (met uitzondering van een tweetal, te weten: TIP-STRO-PROUD-Marketing Groene Hart (5K) en Antidiscriminatieket (3K)).

Hiernaast is er een afwijkende afspraak gemaakt met de Stichting SCO. Aan de stichting is medegedeeld dat de subsidie nog twee jaar volledig doorloopt en dan (2017) op 0 wordt gezet. Dit leidt wel tot een extra belasting van de AR van € 29.000,-.

5. Verhoging leges Omgevingsvergunningen en OZB

Verhogingen zijn doorgevoerd en gerealiseerd.

6. Verhuur Stadskantoor Oudewater

Deze taakstelling wordt niet gerealiseerd.

7. Storting in Algemene Reserve

In 2016 en 2017 is er sprake van overschotten (71.600 en 24.200). Deze worden toegevoegd aan de AR.