

Raadsvoorstel

Agendanummer:

Datum raadsvergadering: 2 juli 2015

Onderwerp: Begrotingswijziging

Gevraagde Te besluiten om:
Beslissing: 1. de wijzigingen van de budgetten te autoriseren

Aan de gemeenteraad
van
Krimpen aan den IJssel

Krimpen aan den IJssel, 23 juni 2015

Inleiding

Vanaf dit jaar is de P&C-cyclus vernieuwd. Een van de belangrijke vernieuwingen is dat wij ernaar streven de begroting altijd up-to-date te hebben. Iedere raadsvergadering zal de raad worden geïnformeerd over de stand van de begroting.

Maandelijks wordt van onderaf door de budgetbeheerders/-houders en de financieel adviseurs de uitputting van de budgetten beoordeeld. Waar nodig vinden verschuivingen plaats en/of worden via de portefeuillehouder voorstellen gedaan aan het college. De raad krijgt indien nodig voorstellen voorgelegd tot wijziging van de begroting.

Beoogd effect

Autorisatie van de voorgestelde begrotingswijzigingen

Argumenten

Onderstaande wijzigingen worden ter autorisatie aangeboden.

Begroting 2015	Voor BW juli		Wijzigingen		Na BW juli		
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Saldo
Programma 1 Bestuur	7.867	182	- 117	- 117	7.750	64	- 7.686
Programma 2 Woon- en leefomgeving	9.474	147	- 28		9.446	147	- 9.299
Programma 3 Samenleven	7.844	2.246	20		7.864	2.246	- 5.618
Programma 4 Preventie	3.000	130			3.000	130	- 2.870
Programma 5 Basishulp	1.941				1.941		- 1.941
Programma 6 Individuele hulp	24.880	6.569			24.880	6.569	- 18.310
Programma 7 Dienstverlening*	10.867	8.149	- 7		10.859	8.149	- 2.710
Algemene Dekkingsmiddelen	410	44.699	- 96	- 424	314	44.275	43.960
Reserve mutaties*	- 6	3.911			- 6	3.911	3.917
Geraamd resultaat 2015	- 243		- 313		- 556		- 556
Totaal wijziging			- 542	- 542			

* De beginstanden van programma 7 en reserve mutaties verschillen met de eindstanden van BW juni. Dit komt door de aanpassingen in het afvalbeleid, deze zijn budgettair neutraal en lopen via de reserves. Dit is behandeld in de raad van 11 juni.

Toelichting

Rentelasten

In de begroting was voor het jaar 2015 een nieuwe lening begroot. Deze lening is tegen een gunstiger tarief afgesloten dan begroot, dit veroorzaakt een voordeel op de rentelasten van € 117.000. Daarnaast hebben zich rentewijzigingen voorgedaan op kort geld en hypotheek, hierdoor wordt € 38.000 minder rente inkomsten verwacht. De wijzigingen op de rente vanuit de bouwgrondexploitaties als gevolg van het MPG 2015 zorgen nog voor € 17.000 voordeel.

	Begroting 2015
Voordeliger afgesloten lening	117
Nadeel rente inkomsten kort geld en hypotheek	- 38
Voordeel rente MPG	17
Totaal wijzigingen rente	96

Kapitaallasten

De realisatie van investeringen leidt tot verschillen met de eerder geraamde kapitaallasten. Dit heeft zowel te maken met het tempo van de uitgaven als ook met de omvang. Hierdoor ontstaat in 2015 een voordelig verschil op de kapitaallasten van ongeveer € 16.000. De hiermee samenhangende mutaties hebben effect op de lasten van programma 2, 3 en 7.

Meicirculaire

De omvang van het gemeentefonds wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' worden de gemeenten via de meicirculaire gekort voor de lagere rijksuitgaven in 2014. Dit effect ad € 174.000 wordt in 2015 verrekend. Daarnaast is ook het uitkeringsjaar 2015 nadelig. In totaal wordt op basis van de meicirculaire verwacht dat de algemene uitkering voor Krimpen in het lopende begrotingsjaar € 424.000 lager zal zijn dan begroot.

Financiën

Het verloop van de begrotingsuitkomsten voor het jaar 2015 ziet er als volgt uit:

	Begroting 2015
Saldo primitieve begroting (2015 is incl. onvoorzien)	51
Begrotingswijzigingen voor BW juli	- 294
Saldo begroting 2015 voor BW juli	- 243
Aanpassingen BW juli:	
Rentelasten	96
Kapitaallasten	16
Meicirculaire	- 424
Totaal aanpassingen BW juli	- 313
Saldo begroting 2015	- 556

Kanttekeningen

1. Het geprognosticeerde saldo van het begrotingsjaar 2015 bedraagt op basis van de actuele verwachting € 556.000 negatief. Indien deze situatie bij het opstellen van de jaarrekening 2015 ongewijzigd is, komt dit bedrag ten laste van de algemene reserve.
2. De kadernota 2016 staat in het teken van de meerjarige financiële verwachtingen. In deze begrotingswijziging wordt daarom nu alleen het begrotingsjaar 2015 aangepast en gepresenteerd. Alle genoemde effecten zijn ook structureel verwerkt in de kadernota.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Krimpen aan den IJssel,

Mr. A. Boele
secretaris

L.M. Huizer
burgemeester

Ontwerp-besluit

De raad van de gemeente Krimpen aan den IJssel;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 23 juni 2015;

besluit:

1. de wijzigingen van de budgetten te autoriseren.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Krimpen aan den IJssel in zijn openbare vergadering van 2 juli 2015.

De griffier,

De voorzitter,