

## Raadsvoorstel

**Agendanummer:**

**Datum raadsvergadering:** 28 juni 2018

**Onderwerp:** Begrotingswijziging 28 juni 2018

---

<b>Gevraagde Beslissing:</b>	Te besluiten om: 1. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen op de begroting 2018.
----------------------------------	--

---

Aan de gemeenteraad  
van  
Krimpen aan den IJssel

Krimpen aan den IJssel, 12 juni 2018

### Inleiding

Iedere raadsvergadering wordt de raad 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 op programmaniveau.

De volgende onderwerpen komen in dit raadsvoorstel aan bod:

- De ontwikkeling van het saldo van de begroting 2018 tot nu toe;
- Structurele begrotingsruimte;
- Conclusies ten aanzien van het financiële beeld;
- Overzicht van de baten en lasten per programma voor het begrotingsjaar 2018 en een toelichting op de belangrijkste mutaties;
- Overzicht van de reserves inclusief mutaties 2018;
- Investeringswijzigingen.

Als bijlage bij deze begrotingswijziging ontvangt u een tabel met per programma nadere toelichting op de benodigde begrotingsmutaties.

Het meerjarige saldo na deze begrotingswijziging vormt tevens het financiële vertrekpunt voor de kadernota 2019.

### Beoogd effect

Prognose van het resultaat over 2018 en rechtmatigheid van lasten en baten.

## Argumenten

De belangrijkste wijzigingen worden veroorzaakt door:

- Begrotingswijzigingen van diverse gemeenschappelijke regelingen (Jeugdhulp Rijnmond, IJsselgemeenten en DCMR). Via deze begrotingswijziging wordt alleen het effect voor 2018 verwerkt. In de kadernota wordt nader ingegaan op de structurele ontwikkeling van de bijdragen.
- Toenemende lasten voor maatschappelijke ondersteuning, jeugdhulp en bijzondere bijstand in het programma Individuele hulp.
- In datzelfde programma is sprake van een hogere rijksbijdrage voor bijstand.
- De taken voor bouw- en woningtoezicht die voorheen door het TBK werden uitgevoerd en nu voornamelijk binnen de gemeentelijke organisatie zijn belegd.
- Verwerking van de maart- en meicirculaire van het gemeentefonds, waarin een vertaling van het regeerakkoord naar de algemene uitkering is verwerkt. De structurele effecten daarvan komen in de kadernota aan de orde.
- Bijstelling van de rentebaten en -lasten

## Ontwikkeling saldo begroting 2018

Verloop saldo	Begroting 2018
Saldo primitieve begroting	237
Begrotingswijziging 14 december	250
Begrotingswijziging 8 februari	- 56
Begrotingswijziging 15 maart	- 199
Begrotingswijziging 28 juni	- 53
<b>Voorlopig saldo begroting 2018</b>	<b>178</b>

## Structurele begrotingsruimte

Om de structurele begrotingsruimte te kunnen bepalen is per begrotingspost vastgesteld of het incidentele dan wel structurele lasten/baten betreft.

Bij de vaststelling van de begroting 2018 in november 2017 was de structurele begrotingsruimte € -/- 837.000. In de begrotingswijzigingen tot en met maart 2018 is dit saldo verhoogd naar € -/- 1.063.000. In deze wijziging is de structurele ruimte licht verbeterd en deze bedraagt nu € -/- 984.000.

Ook meerjarig is sprake van een (fors) structureel begrotingstekort. Voor de provincie is dit een belangrijke indicatie bij het toezicht op de financiële situatie in de gemeente. In de kadernota wordt hier verder op ingegaan, met name in het meerjarig perspectief.

Hieronder is het structurele resultaat en de wijziging daarop over de jaren 2018 t/m 2021 weergegeven.

Structurele begrotingsruimte	Begroting 2018	Meerjarenraming		
		2019	2020	2021
Structureel saldo begroting 2018	- 837	- 697	- 320	223
Structureel effect begrotingswijzigingen t/m 28 juni	- 147	- 595	- 754	- 1.004
<b>Structureel saldo incl wijzigingen per 28 juni 2018</b>	<b>- 984</b>	<b>- 1.292</b>	<b>- 1.074</b>	<b>- 781</b>

### Conclusies

Het saldo van de begroting 2018 is teruggelopen van € 236.000 naar € 178.000. Daarmee lijkt 2018 nog steeds een jaar waarin de uitvoering van alle voorgenomen activiteiten binnen de beschikbare middelen kan plaatsvinden.

De structurele begrotingsruimte geeft meer aanleiding tot zorgen, omdat die in alle jaren van het meerjarenbeeld fors negatief is.

De belangrijkste reden voor het oplopen van de tekorten is de stijging van de uitgaven voor individuele hulp in het sociaal domein. Uit de evaluatie van het sociaal domein bleek dat dit juist de kosten zijn die zich het minst laten beïnvloeden. In de kadernota wordt uiteraard verder ingegaan op het meerjarige perspectief.

## Financieel overzicht 2018

Het verloop van de begrotingsuitkomsten voor het jaar 2018 ziet er als volgt uit:

Begroting 2018	Lasten /Baten	Primitieve begroting	Vastgestelde wijzigingen	Huidige wijziging	Begroting na wijziging
Programma 1 Bestuur	Lasten	1.896	179	- 15	2.060
	Baten	180			180
	Saldo	- 1.716	- 179	15	- 1.880
Programma 2 Woon- en leefomgeving	Lasten	7.505	32	89	7.626
	Baten	809	4	- 11	802
	Saldo	- 6.696	- 29	- 100	- 6.825
Programma 3 Samenleven	Lasten	6.955	- 16	25	6.964
	Baten	1.071	-	- 1	1.070
	Saldo	- 5.884	16	- 26	- 5.894
Programma 4 Preventie	Lasten	3.791	- 36	5	3.760
	Baten	199	- 91		108
	Saldo	- 3.592	- 56	- 5	- 3.653
Programma 5 Basishulp	Lasten	1.979	81		2.060
	Baten				
	Saldo	- 1.979	- 81		- 2.060
Programma 6 Individuele hulp	Lasten	24.714	95	526	25.335
	Baten	7.452	- 87	131	7.496
	Saldo	- 17.262	- 182	- 395	- 17.839
Programma 7 Dienstverlening	Lasten	10.373	- 19	- 27	10.327
	Baten	10.319	- 137	- 75	10.106
	Saldo	- 54	- 118	- 49	- 221
Overhead	Lasten	8.767	13	15	8.794
	Baten	532		- 9	523
	Saldo	- 8.235	- 13	- 24	- 8.271
Algemene Dekkingsmiddelen	Lasten	572	62		634
	Baten	46.056	114	449	46.619
	Saldo	45.484	52	449	45.986
Reserve mutaties	Lasten	1.797	77		1.874
	Baten	1.967	661	80	2.708
	Saldo	170	584	80	834
<b>Totaal</b>		<b>236</b>	<b>- 5</b>	<b>- 53</b>	<b>178</b>

### Toelichting per programma

Per programma geven wij u een toelichting op hoofdlijnen. Voor nadere details verwijzen wij u naar de bijlage waarin de bovenstaande tabel per regel wordt toegelicht. Hieronder komen alleen onderwerpen met significante financiële en/of bestuurlijke impact aan de orde.

#### Programma 2 Woon- en leefomgeving

##### Buitenruimte

Het nadelig resultaat van € 100.000 is grotendeels veroorzaakt door hogere onderhoudskosten als gevolg van vorstschade aan de Ouverturelaan/Vijverlaan.

#### Programma 3 Samenleven

##### Cultuur

Door middel van twee afzonderlijke Raadsinformatiebrieven bent u geïnformeerd over het voornemen van het college om middelen beschikbaar stellen voor het cultureel programma tot en met eind 2019. Het betreft in 2018 een aanvulling van € 13.000 en voor 2019 een bedrag van € 50.000. Dekking wordt gevonden in de budgettaire ruimte die is ontstaan bij het muziekonderwijs en in de stelpost voor combinatiefunctionarissen op programma 4.

## **Programma 6 Individuele hulp**

In totaal bedraagt het nadeel op dit programma bijna € 400.000. De belangrijkste oorzaken:

### *Jeugd*

De begrotingswijziging van de GR Jeugdhulp geeft aanleiding om het budget voor de bijdrage te verhogen met € 264.000. Deze wijziging is behandeld in de besluitvoorbereidende raadscommissie van 17 mei.

### *Maatschappelijke ondersteuning*

Voor begeleiding en kortdurend verblijf (€ 100.000) en huishoudelijke hulp (€ 50.000) zijn op basis van de realisatie 2017 structureel hogere kosten te verwachten. In beide gevallen gaat het om zorg in natura.

### *Inkomen*

De landelijke ontwikkeling van het bijstandsvolume leidt in 2018 tot een hogere rijksbijdrage (€ 131.000).

### *Minima*

De kosten van bijzondere bijstand stijgen met ruim € 100.000, wat met name is te wijten aan stijging van de bewindvoeringskosten. Daarnaast wordt de uitbreiding van het armoedebeleid waartoe eerder door de raad is besloten verwerkt (€ 16.000).

### *GR IJsselgemeenten Sociale Zaken*

Op basis van afspraken met de GR IJsselgemeenten wordt structureel een bedrag voor implementatie van de participatiewet toegevoegd aan het budget. Via het gemeentefonds ontvangt de gemeente een zelfde bedrag. In 2018 gaat het om € 43.000 en in de jaren erna om € 52.000. Voorsnog wordt dit gedekt uit het beschikbare participatiebudget. Later dit jaar wordt opnieuw bekeken of deze werkwijze houdbaar is.

## **Programma 7 Dienstverlening**

### *Omgevingsvergunningen*

Door de opheffing van het Technisch Bureau in de Krimpenerwaard zijn de taken voor bouwen en woningtoezicht vanaf 2018 anders georganiseerd. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 159.000 op dit programma. Bijstelling van de woningbouwprognose is voor 2018 nadelig (€ 86.000), maar meerjarig positief. Deze mutaties leiden ook tot een gewijzigde onttrekking aan de egaliseringsreserve omgevingsvergunningen (-/- € 38.000), op basis van het kostentoerekeningsmodel.

In 2018 is voor het Ingenieurs Bureau Krimpenerwaard (IBKW) eenmalig een bijdrage nodig in reorganisatie- en frictiekosten (€ 83.000), die wordt gedekt uit de vrije reserve.

### *Afval*

Voor eenmalige kosten die samenhangen met de overgang naar Cyclus NV is een budget nodig van € 25.000.

## **Overhead**

### *ICT*

Op basis van de eerste begrotingswijziging 2018 van de GR IJsselgemeenten wordt het budget incidenteel voordelig bijgesteld met € 45.000. Dit wordt vooral veroorzaakt door het uitkeren van de reserve die was gevormd uit het resultaat van 2015 en 2016.

### *E-dienstverlening*

Het nieuwe document management systeem biedt meer mogelijkheden voor digitaliseren van de dienstverlening. Om deze mogelijkheden te kunnen benutten en daarin een stap vooruit te zetten is extra budget nodig in 2018. Bovenop het eerder geaccordeerde bedrag

van € 55.000 voor nieuw beleid wordt € 35.000 gevraagd. Dekking vindt net als bij het reeds beschikbare bedrag plaats ten laste van de vrije reserve.

### **Algemene dekkingsmiddelen**

#### *Dividend*

Het uitgekeerde dividend van Stedin over 2017 is lager dan geraamd (€ 142.000). Het gaat hier om een eenmalig effect. Dat geldt eveneens voor het hogere dividend (€ 88.000) dat is ontvangen van Eneco.

#### *Algemene uitkering*

In de maartcirculaire van het gemeentefonds zijn de gevolgen van het regeerakkoord en het Interbestuurlijk Programma financieel vertaald. Inmiddels is ook de reguliere meicirculaire ontvangen waarin verdere informatie over de ontwikkeling van de algemene uitkering, de accessen en de integratie van groot deel van de uitkering voor het sociaal domein zijn opgenomen. Uiteraard gaat de kadernota hier uitgebreider op in. In deze begrotingswijziging wordt slechts het effect voor 2018 verwerkt dat € 681.000 positief is.

### **Resultaatbestemming**

Vanwege de wijzigingen in de baten en lasten van het omgevingsloket wordt de mutatie van de egaliseringsreserve omgevingsvergunningen eveneens meerjarig aangepast.

De vrije reserve wordt ingezet ter dekking van de incidentele lasten van frictie en reorganisatie bij het IBKW en E-dienstverlening (beide programma 7)

### **Financiële gevolgen**

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de mutaties per programma. Verdere toelichting vindt u in de bijlage.

Begrotingswijziging juni	Begroting 2018	Meerjarenraming			S/I
		2019	2020	2021	
Saldo primitieve begroting	237	172	- 320	223	
Vastgestelde wijzigingen	- 5	- 507	- 291	- 414	
<b>Saldo begroting 2018 voor de huidige wijziging</b>	<b>232</b>	<b>- 335</b>	<b>- 611</b>	<b>- 191</b>	
Aanpassingen BW juni:					
<b>Programma 1</b>	15	39	8	8	
Kosten WOZ	11	11	11	11	S
Overige wijzigingen	4	28	- 4	- 4	S/I
<b>Programma 2</b>	- 100	- 5	- 5	- 5	
Beheer en onderhoud buitenruimte	- 100	- 5	- 5	- 5	S/I
<b>Programma 3</b>	- 26	- 40	- 83	- 93	
Onderwijshuisvesting	19	16	- 41	- 41	S
Sporthal Krimpenerwaardcollege	- 16	- 16	- 16	- 17	S
Cultureel programma	- 13	- 50	0	0	I
Beheer de Tuyter	- 13	- 16	- 16	- 16	S
Overige wijzigingen	- 2	26	- 9	- 20	S/I
<b>Programma 4</b>	- 5	15	16	16	
Combinatiefunctionaris	13	25	0	0	I
Overige wijzigingen	- 18	- 10	16	16	S
<b>Programma 6</b>	- 395	- 275	- 276	- 277	
Specialistische hulp Jeugd	- 264	0	0	0	S
Huishoudelijke Hulp Toelage	- 50	- 50	- 50	- 50	S
Begeleiding en kortdurend verblijf	- 100	- 100	- 100	- 100	S
Levensonderhoud WWB	131	0	0	0	S
Armoedebeleid	- 16	- 16	- 16	- 16	S
Bijzondere bijstand	- 107	- 109	- 110	- 111	S
Bijdrage GR IJsselgemeenten SoZa	11	0	0	0	I
Overige wijzigingen	- 1	- 1	- 1	- 1	S
<b>Programma 7</b>	- 49	292	228	175	
Sportveld/clubhuis KOAG	11	11	11	11	S
Afvalbeleid	- 25	0	0	0	I
DCMR	- 26	0	0	0	S
Omgevingsloket	- 10	279	215	161	S/I
Overige wijzigingen	2	2	2	2	S
<b>Overhead</b>	- 24	- 44	- 44	- 45	
Bijdrage GR IJsselgemeenten ICT	46	0	0	0	I
E-dienstverlening	- 35	0	0	0	I
Subsidieadviseur	- 30	- 30	- 31	- 31	S
Overige wijzigingen	- 4	- 14	- 14	- 14	S
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	449	- 52	- 114	- 230	
Rente	- 133	- 13	- 60	- 162	S
Dividend	- 54	0	0	0	I
Algemene uitkering	429	0	0	0	S
Integratie Uitkering Sociaal Domein	252	0	0	0	S
Onroerende Zaak Belasting (OZB)	- 44	- 39	- 53	- 68	S
<b>Resultaatbestemming</b>	80	- 241	- 177	- 124	
Aanwending overige bestemmingsreserves	- 38	- 241	- 177	- 124	S
Aanwending vrije reserve	118	0	0	0	I
<b>Totaal aanpassingen BW juni</b>	<b>- 53</b>	<b>- 311</b>	<b>- 447</b>	<b>- 575</b>	
<b>Saldo begroting 2018 na wijziging</b>	<b>178</b>	<b>- 646</b>	<b>- 1.058</b>	<b>- 766</b>	

## Reservemutaties

Verloop reserves	1-1-2018	Mutaties 2018	1-1-2019
<b>Algemene reserves</b>			
Algemene Dienst	4.857	57	4.914
Grondexploitatie	2.243	-288	1.955
Vrije reserve	1.127	-806	321
	<b>8.227</b>	<b>-1.037</b>	<b>7.190</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>			
BTW-compensatiefonds	796	0	796
Organisatieontwikkeling	200	0	200
Maatschapp vastgoed (incl. onderhuisv)	1.375	0	1.375
Raadhuis	132	-132	0
Sociaal Domein	1.844	-1.205	639
Hoofdinfrastructuur / afschrijvingen MN	7.736	1.797	9.533
Afschrijvingen Maatschappelijk nut	0	0	0
	<b>12.083</b>	<b>459</b>	<b>12.543</b>
<b>Egalisatiereserves</b>			
Reiniging	612	-408	204
Riolering	500	0	500
Omgevingsvergunningen	455	-107	348
	<b>1.567</b>	<b>-515</b>	<b>1.052</b>
<b>Totaal</b>	<b>21.877</b>	<b>-1.093</b>	<b>20.784</b>

## Wijzigingen investeringen 2018

### Aandelen Cyclus

Refererend aan het raadsvoorstel Toekomst afvalinzameling en –beheer waarin u geïnformeerd wordt over de verdere uitwerking van toekomst afvalinzameling en beheer vragen wij een krediet van € 275.000 aan, voor het verkrijgen van aandelen.

Het uitgangspunt van het voorstel is een toetreding tot Cyclus NV door het aangaan van aandeelhouderschap en het afsluiten van een dienstverleningsovereenkomst.

De financiële gevolgen van het aangaan van aandeelhouderschap zijn inmiddels bekend en worden in deze begrotingswijziging verwerkt. Uitgaande van € 9,28/aandeel per inwoner is hier een krediet van € 275.000 voor benodigd. De rente lasten komen op € 2.750 vanaf 2019 en vallen binnen programma 7.

### Project Langeland “The next generation”

In een raadsinformatiebrief van 9 maart 2018 bent u uitvoerig geïnformeerd over de herstratings- en rioleringswerkzaamheden van het project “Langeland, the next generation”, oftewel Fresia fase 1. Hieronder lichten wij de financiële kant van het project toe.

In het meerjarig investeringsprogramma bij de begroting 2018-2021 is er rekening gehouden met een totale investering van € 2.110.260 waarbij de rioleringswerkzaamheden (€ 911.423) ten laste van de voorziening riolering komen en de kapitaallasten van de herstratingswerkzaamheden (€ 59.942 vanaf 2020) ten laste van programma 2.

Inmiddels is bekend dat het project duurder wordt dan gepland, in totaal € 686.940. De voorziening riolering wordt met € 199.000 extra onttrokken en de kapitaallasten nemen met € 24.418 toe.



	Investeringsprogramma 2018-2021	Aangepaste raming
Verharding	987.374	1.275.000
Riolering	911.423	1.110.000
Groen	122.014	122.014
Openbare verlichting	84.512	84.512
overig	4.937	205.674
<b>totaal investering</b>	<b>2.110.260</b>	<b>2.797.200</b>
ten laste van de voorziening riolering	911.423	1.110.000
afschrijving ( 25jaar)	1.198.837	1.687.200
kapitaallasten vanaf 2020	59.942	84.360

### Groeiplaneet

Via een raadsvoorstel, dat in de raad van 28 juni 2018 wordt behandeld, wordt de raad gevraagd in te stemmen met de renovatie en uitbreiding van OBS de Groeiplaneet. Het gemeentelijke aandeel in de investering bedraagt € 1.145.070, waarvan de jaarlasten aanvangen in 2020 en in dat jaar € 57.254 zullen bedragen. Het effect op de meerjarenramingen wordt verminderd door de inzet van het resterende budget voor onderwijshuisvesting (€ 15.650). Voor verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel.

### Aanpak grote kruising fase 1 (kabels en leidingen)

Als eerste fase van de aanpak van de grote kruising C.G. Roosweg wordt dit jaar gestart met het omleggen van kabels en leidingen. Een raadsvoorstel hierover is aangeboden voor de raad van 28 juni 2018. Voor het totale project is een raming opgesteld met een totaal van € 11,5 miljoen. Het benodigde investeringsbedrag voor deze eerste fase is € 1.242.450 en wordt gedekt door aanwending van de reserve hoofdinfrastructuur. Voor verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel.

Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders van Krimpen aan den IJssel,

Mr. A. Boele  
secretaris

M.W. Vroom  
burgemeester

Bijlage:

- Begrotingswijziging juni: Toelichting mutaties per programma

## Ontwerp-besluit

De raad van de gemeente Krimpen aan den IJssel;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 juni 2018;

besluit:

1. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen op de begroting 2018.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Krimpen aan den IJssel in zijn openbare vergadering van 28 juni 2018.

De griffier,

De voorzitter,

In de vergadering van de besluitvoorbereidende commissie van is dit voorstel aan de orde geweest.

Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders van Krimpen aan den IJssel,

Mr. A. Boele  
secretaris

M.W. Vroom  
burgemeester

### **Ontwerp-besluit**

De raad van de gemeente Krimpen aan den IJssel;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d

besluit:

1.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Krimpen aan den IJssel in zijn openbare vergadering van  
De griffier,

De voorzitter,