

Raadsvoorstel

Agendanummer:

Datum raadsvergadering: 8 februari 2018

Onderwerp: Begrotingswijziging

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

Aan de gemeenteraad
van
Krimpen aan den IJssel

Krimpen aan den IJssel, 16 januari 2018

Inleiding

Iedere raadsvergadering wordt de raad geïnformeerd over de stand van de begroting. De raad krijgt indien nodig voorstellen voorgelegd tot wijziging van de begroting op programmaniveau. Bij het aanbieden van wijzigingsvoorstellen worden de notitie Begrotingsafwijkingen en de notitie Begrotingsruimte gevolgd, die op 6 april 2017 door de raad zijn vastgesteld.

In deze begrotingswijziging komen de volgende onderwerpen aan bod:

- Het verloop van het saldo van de begroting 2018 tot nu toe;
- Een overzicht inclusief toelichting van alle voorgestelde begrotingswijzigingen;
- Het verloop van de reserves;
- Ter afsluiting wordt er een tabel weergegeven met de baten en lasten per programma voor het begrotingsjaar 2018.

Het verloop van het saldo van de begroting 2018 is als volgt:

Verloop saldo begroting 2018	Begroting 2018
Begrotingsruimte primitieve begroting	237
Begrotingswijziging 14 december	250
Begrotingswijziging 8 februari	- 34
Begrotingsruimte	453

Beoogd effect

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

Financiële gevolgen

In de volgende tabel staan de wijzigingen waarop de raad wordt gevraagd de begroting te wijzigen:

Begrotingswijziging 8 februari	Dekking	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Saldo primitieve begroting		237	172	- 320	223
Vastgestelde wijzigingen		250	- 205	- 44	- 178
Saldo begroting 2018 voor de huidige wijziging		487	- 33	- 364	44
Aanpassingen BW 8 februari:					
Programma 1					
VNG bijdrage GGU		- 74	- 75	- 75	- 75
Verkenner strategische visie		- 60			
Programma 3					
Subsidie muziekschool (correctie inflatie/suppletie)		-	3	6	9
Programma 4					
Combifunctionarissen		- 31	- 31	- 31	- 31
Programma 6					
Regresrecht WMO	reserve sociaal domein	18	18	18	18
Bijdrage GR IJsselgemeenten SoZa	reserve sociaal domein	- 63	- 45	- 45	- 45
Programma 7					
Afvalpassen			- 13	- 13	- 12
Algemene dekkingsmiddelen					
VNG bijdrage GGU		33	38	38	39
Decembercirculaire		38	39	39	39
Resultaatbestemming					
Onttrekking reserve sociaal domein		46	- 46		
Onttrekking vrije reserve		60			
Totaal aanpassingen BW februari					
		- 34	- 112	- 62	- 58
Saldo begroting 2018 na wijziging					
		453	- 144	- 427	- 14

Structurele begrotingsruimte

De structurele begrotingsruimte 2018 bedroeg na de begrotingswijziging van december 2017 € 814.000 negatief. Door de wijziging die nu voorligt wijzigt dit beeld naar een structureel nadeel van € 893.000.

Structurele begrotingsruimte 2018	
Begroting	- 837
Begrotingswijziging 14 december	23
Begrotingswijziging 8 februari	- 79
Begrotingsruimte na deze wijziging	- 893

Toelichtingen

Hieronder volgt een toelichting per wijziging die wordt voorgelegd aan de raad.

Wijzigingen programma 1 Bestuur

Bijdrage VNG

Gemeenten werken op een aantal punten nauw samen om de uitvoering van publieksdiensten te stroomlijnen en de toegankelijkheid ervan te vergroten. Bijvoorbeeld in het kader van de Digitale Agenda 2020. De financiering van dergelijke gezamenlijke gemeentelijke activiteiten verliep tot en met 2017 door een rechtstreekse uitname uit het Gemeentefonds door de VNG. Met ingang van 2018 wordt de financieringsroute aangepast en wordt door de VNG een bedrag in rekening gebracht op basis van € 2,532 per inwoner, voor de taken die de VNG uitvoert. Deze bijdragen worden gestort in het Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering dat door de ALV van de VNG in het leven is geroepen. Voor Krimpen is de bijdrage in 2018 € 74.000. Daar staat tegenover dat de rechtstreekse uitname uit het Gemeentefonds vervalt en de gemeente dus een hogere algemene uitkering krijgt. De stelpost van € 33.000 die hiervoor was gevormd is lager dan de bijdrage en er is sprake van een structureel nadeel van € 41.000 (zie ook onder algemene dekkingsmiddelen).

Wijzigingen programma 3 Samenleven

Combinatiefunctionarissen

Op basis van lopende activiteiten en de co-financiering daarvan zijn extra middelen aangevraagd uit de stimuleringsregeling Sport, Kunst en Cultuur. Via de decembercirculaire van het Gemeentefonds is € 31.000 toegekend. De besteding wordt als stelpost opgenomen tot duidelijk is hoe de middelen binnen de betreffende beleidsterreinen optimaal kunnen worden ingezet.

Wijzigingen programma 6 Individuele hulp

Regresrecht Wmo

Inwoners die via een ongeluk een beroep moeten doen op de Wmo kunnen we in principe afwijzen omdat zij de schade kunnen claimen bij de verzekeraar. Dit is door de verzekeraars afgekocht en hiervoor krijgen we een jaarlijkse bijdrage. De afspraken voor 2018 zijn nog niet bekend, maar naar verwachting ontvangt Krimpen circa €17.500. Tot nu toe werd hiervoor geen raming opgenomen.

Bijdrage GR IJsselgemeenten Sociale Zaken

In december heeft het bestuur van de GR IJsselgemeenten een begrotingswijziging vastgesteld met financiële gevolgen voor 2017 en verder. U bent hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief (1 december 2017). De budgettaire gevolgen worden via deze begrotingswijziging verwerkt voor 2018 en verder. Alle mutaties hebben betrekking op Sociale Zaken. De totale verhoging van de bijdrage is € 63.000, waarvan € 45.000 meerjarig.

Vanwege de besluitvorming door IJsselgemeenten in december kon de wijziging van het begrotingsjaar 2017 niet meer in de decemberwijziging van de gemeentebegroting worden meegenomen. Alleen de aanpassing als gevolg van nieuwe cao afspraken (€ 6.000) is daarin meegenomen. De resterende mutaties bedragen € 85.000 en veroorzaken een overschrijding op de lasten van dit programma. Via deze begrotingswijziging wordt uw raad gevraagd in te stemmen met deze overschrijding.

Wijzigingen Algemene Dekkingsmiddelen

Decembercirculaire

De decembercirculaire 2017 bevatte nog geen uitwerking van het regeerakkoord. Naast de extra middelen voor Stimulering Sport, kunst en cultuur (€ 31.000 – zie programma 3) is alleen sprake van hoeveelheidsverschillen, met een positief effect van € 7.000. De verlaging van de uitkeringsfactor in 2016 en 2017 heeft nadelige structurele effecten, maar die worden pas verwerkt in de meicirculaire.

Voor de gewijzigde wijze van bijdragen aan de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten van de VNG (zie programma 1) was eerder een stelpost van € 33.000 ten laste van de algemene uitkering opgenomen. Deze wordt nu afgeraamd.

Wijzigingen Resultaatbestemming

Bestemmingsreserve Sociaal Domein

De mutaties op programma 6 Individuele hulp worden verrekend met de onttrekking aan de reserve Sociaal Domein. De onttrekking wordt daardoor verhoogd met € 45.500. Voor de onttrekking in 2019 betekent dit een verlaging met hetzelfde bedrag omdat de reserve in dat jaar naar verwachting leeg raakt.

Ontwikkelingen reserves	Mutatie	Stand 31-12-2018
Sociaal Domein	- 46	632
Vrije reserve	- 60	430

Wijzigingen die betrekking hebben op investeringen

Privacy inzameling huishoudelijk restafval en grondstoffen

Voor het aanpassen van de paslezers op de ondergrondse containers in verband met de nieuwe Algemene Verordening Gegevensbescherming is er een krediet van € 60.000 (afgerond) benodigd. Deze investering wordt in 2018 uitgevoerd en vanaf 2019 in 5 jaar afgeschreven. Voor de verdere toelichting verwijzen wij u naar de betreffende raadsinformatiebrief (21 december 2017).

Overzicht van baten en lasten per programma

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	35	134	2.064
	Baten	180			180
	Saldo	- 1.716	- 35	- 134	- 1.884
Programma 2 Woon- en leefomgeving	Lasten	7.505	32		7.537
	Baten	809	4		813
	Saldo	- 6.695	- 29		- 6.724
Programma 3 Samenleven	Lasten	6.955	- 16		6.939
	Baten	1.071	-		1.071
	Saldo	- 5.884	16		- 5.868
Programma 4 Preventie	Lasten	3.791	3	31	3.825
	Baten	199	1		200
	Saldo	- 3.592	- 2	- 31	- 3.625
Programma 5 Basishulp	Lasten	1.979			1.979
	Baten				
	Saldo	- 1.979			- 1.979
Programma 6 Individuele hulp	Lasten	24.714	10	63	24.787
	Baten	7.452	- 104	18	7.365
	Saldo	- 17.262	- 115	- 46	- 17.422
Programma 7 Dienstverlening	Lasten	10.373	1		10.374
	Baten	10.319	- 137		10.182
	Saldo	- 54	- 139		- 193
Overhead	Lasten	8.767	3		8.770
	Baten	532			532
	Saldo	- 8.235	- 3		- 8.238
Algemene Dekkingsmiddelen	Lasten	572		- 33	539
	Baten	46.056	76	38	46.170
	Saldo	45.484	76	71	45.631
Reserve mutaties	Lasten	1.797	77		1.874
	Baten	1.967	555	106	2.628
	Saldo	170	479	106	754
Totaal		237	250	- 34	453

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. 16 januari 2018;

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 8 februari 2018.

De griffier,

De voorzitter,