

Bestuurswisseling 2018

Financiën





1. Budgettair beeld Huidige begroting
2. Budgettair beeld Structurele ruimte
 - Ontwikkelingen Algemene uitkering
 - Rentekosten grondbedrijf
 - Tarievenbeleid
3. Budgettair beeld Incidentele ruimte
 - Jaarrekeningresultaat 2017 / Grondbedrijf / 1^e berap 2018
 - Reserves en voorzieningen
 - Weerstandsvermogen
4. Investeringsruimte
 - Kansrijke investeringen 2018-2021
5. Ambitie vs Financiële draagkracht



Budgettair beeld huidige begroting



(bedragen x € 1.000)

Budgettair beeld	Meerjarenbegroting			
	2019	2020	2021	2022
Saldo nieuwe ontwikkelingen 2019-2022	0	0	0	0

Stand lasten en baten 2019-2022

Lasten	350.350	333.624	330.680	330.680
Baten	350.350	333.624	330.680	330.680
Saldo lasten en baten	0	0	0	0

Tussentijdse neutrale bijstellingen

Amendementen	0	0	0	0
Doorwerking 2e Berap 2017 lasten	3.124	3.109	3.089	3.069
Doorwerking 2e Berap 2017 baten	3.124	3.109	3.089	3.069
Saldo lasten en baten (na neutrale bijstellingen)	0	0	0	0

Actueel beeld Begroting 2019-2022

Lasten	353.474	336.733	333.769	333.749
Baten	353.474	336.733	333.769	333.749
Saldo lasten en baten	0	0	0	0



Budgettair Beeld: Structurele ruimte Ontwikkelingen Algemene Uitkering



- September- en decembercirculaire 2017.
Positief effect van € 30.000
- Extra circulaire maart
 - * Verwerking financiële gevolgen regeerakkoord en de programmastart van het interbestuurlijk programma
 - * Overheveling integratie uitkering Sociaal Domein
 - WMO (excl, beschermd wonen)
 - Jeugd (excl. Voogdij 18+
 - Participatie onderdeel re-integratie klassiek
 - WMO huishoudelijke verzorging
- Verwacht mei- en septembercirculaire 2018





- Cijfers volgen





- Door wijziging BBV is toerekening rentekosten aan grondbedrijf gemaximeerd.
- Gevolg nadeel post rentekosten (tlv budgettaire ruimte) en voordeel op grondbedrijf van € 1.500.000
- € 300.000 is opgelost in programmabegroting 2018, nog € 1.200.000 op te lossen in 4 jaar door jaarlijks € 300.000 af te romen uit reële ruimte van het gemeentefonds





- Riool- en afvalstoffenheffing 100% kostendekkend
- Huidig beleid: gelijkblijvend woonlastenniveau: Daalt de riool / afvalstoffenheffing dan stijgt het ozb-tarief evenredig e.o.
Nadeel: bij stijging riool/afvalstoffenheffing daalt de ozb-heffing en daardoor ook de budgettaire ruimte in de begroting.
- De totale woonlasten bedragen 103,7% in de buurt van landelijk gemiddelde
- Onbenutte belastingcapaciteit 2018 ca. 5,5% oftewel € 1,17 miljoen





Jaarrekening 2017

- Jaarrekening 2017 vaststelling getemporeerd.
- Definitieve vaststelling 9 oktober 2018
- Verwacht concept rekeningresultaat medio juli 2018

Grondbedrijf

- Op dit moment in het kader van de jaarrekening herberekeningen van de diverse grexen.
- Verwacht saldo voorziening en reserve eind mei 2018

1^e berap 2018

- 1^e Berap 2018 saldo verwacht medio mei 2018



Budgettaire beeld incidentele ruimte

Reserves en Voorzieningen



stand per 1 januari	2016	2017	2018
(bedragen x 1.000)		(begroting)	(begroting)
Algemene reserve (incl. achtervang uitkeringen)	-47.777	-46.911	-42.483
Algemene reserve grondzaken	-40.989	-45.961	-44.261
Reserve met inkomensfunctie	-57.720	-57.720	-57.720
Dekkingsreserve	-43.724	-48.892	-51.093
bestemmingsreserve (tbv afval- en rioolheffing)	-5.613	-5.413	-5.413
Overige bestemmingsreserve	-54.839	-38.924	-26.365
Totaal reserves	-250.661	-243.821	-227.335
Totaal voorzieningen	-16.211	-15.847	-15.237
Totaal reserves en voorzieningen per 1 januari	-266.873	-259.668	-242.572





Ruimte binnen de reserves:

- Strategische investeringen € 603.000
- Uitvoering strategische agenda € 165.000
- Cofinancieringsfonds € 1.045.000
- Wet werk en bijstand € 251.000
- Sociale stad € 2.600.000





- Relatie risico's versus weerstandscapaciteit gemeente
- Weerstandscapaciteit =
Algemene Reserve (incl. het grondbedrijf) +
Post onvoorzien +
Onbenutte belastingcapaciteit
- Verhouding risico's / weerstandscapaciteit bepaald door raad op minimaal 1,5 en maximaal 2,0
- Op basis van minimaal 1,5 zou beschikbare weerstandscapaciteit verlaagd kunnen worden met € 8.300.000 (op basis van programmabegroting 2018)





- Voorstel om onderscheid te maken vanaf 2019 in:
 - * algemene investeringsruimte (nieuw beleid)
 - * investeringen in de bedrijfsvoering
- Algemene investeringsruimte 2019-2022 € 34,4 mln
- /- Kansrijke investeringen begroting 2019-2021 € 13,4 mln
- Nog Beschikbaar voor nieuw beleid € 21 mln

- Vervangingsinvesteringen in de bedrijfsvoering 2019-2022 € 8,8 mln
 - Huisvesting € 2,8 mln
 - ICT € 6,0 mln



Budgettair beeld: Investeringsruimte

Kansrijke investeringen begroting 2018-2021



Ruimte ten behoeve van kansrijke algemene investeringen					34.443
<i>bedragen x 1.000 euro</i>	Jaar				
Kansrijke investeringen	2019	2020	2021	2022	
Speelvoorzieningen	80	100	170	0	350
Knelpunten voetbal (omvorming)	PM	PM	0	0	0
Bereikbaarheidsagenda/flankerende maatregelen N297	1.350	1.400	1.400	0	4.150
Vervanging Sluis 9	0	3.650	3.650	0	7.300
Vervanging VRI's	400	400	400	400	1.600
Rioleringszorg	2.552	2.677	2.189	0	7.418
Dekking riool	-2.552	-2.677	-2.189	0	-7.418
Fietsagenda	PM	PM	PM	PM	0
Glasvezel	PM	PM	PM	PM	0
Toekomstvisie huisvesting (Stadskantoor)	PM	PM	PM	PM	0
Totaal kansrijke algemene investeringen	1.830	5.550	5.620	400	13.400
Saldo resteert voor nieuwe/ andere kansrijke algemene investeringen					21.043





- Structurele ruimte nu € 0 en afhankelijk circulaire
- Incidentele ruimte:
 - Reserves ca 4 mln
 - Weerstandsvermogen ca 8,3 mln
 - Investeringsruimte 34 mln, waarvan 13 mln reeds bestemd
- Wensenlijst overdrachtdossier > € 60 mln
- Risico's Sociaal Domein
- Onderhoudsbudgetten IBOR / Areaaluitbreiding te laag.
- Vervangingsinvesteringen niet geraamd

