



de Raad van de gemeente Buren

uw brief van: 24 oktober 2017

Maurik, 24 oktober 2017

uw kenmerk:

ons kenmerk: RI/17/03261/

verzonden:

behandeld door: R. van Nifterik

bijlage(n):

onderwerp: Tweemaandelijks rapportage (financiële voortgang)

Geachte leden van de raad,

Inleiding

In het kader van het herijken van de planning- & control cyclus spraken we met u af dit jaar te starten met tweemaandelijks rapportages. De uiteindelijke bedoeling is de bestuursrapportage te vervangen door een reeks tweemaandelijks rapportages. Het is ons helaas niet gelukt u tijdig een eerste volledige versie te presenteren. Enerzijds vanwege drukke werkzaamheden rond de begroting in de afgelopen weken, anderzijds omdat de werking van de website nog niet volledig goed is ingericht.

Omdat u in oktober normaal gesproken de tweede bestuursrapportage behandelt, willen we u wel alvast informeren over de financiële ontwikkelingen voor 2017. Overigens bieden we u voor de raadsvergadering van december wel een eerste versie ter besluitvorming aan. Onderstaande ontwikkelingen komen in de versie van december opnieuw terug.

Wat is de financiële samenvatting?

Verwacht rekeningresultaat na 1^e bestuursrapportage 2017	- € 183.250
- taakveld Overhead	- € 360.000
- taakveld Woningen en Niet-woningen	+ € 50.000
- taakveld Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	+ € 554.000
- taakveld Vennootschapsbelasting	- € 75.000
- taakveld Ruimtelijke ordening (dekking reserve)	nihil
Verwacht rekeningresultaat 2017	- € 14.250



Taakveld Vennootschapsbelasting (VPB)

Om eventuele boete- en verzuimrente te voorkomen deden we een voorlopige aangifte voor de VPB over 2016. Hierover informeerden we u via het raadsjournaal. De financiële effecten bedragen € 75.000,-. € 50.000,- daarvan is bedoeld voor de aangifte over 2016, € 25.000,- voor de aangifte over 2017. We gaan er echter vanuit dat het uiteindelijk te betalen bedrag aan VPB nihil is. Deze voorlopige aangifte is daarmee enkel en alleen gericht op het voorkomen van verzuim- en boeterente.

Taakveld Ruimtelijke ordening

Waterschap Rivierenland had de wens om langs de Maurikse Wetering in Buren een vispassage aan te leggen. Bij de aanleg hiervan is een groot aantal archeologische vondsten gedaan. De kosten van onderzoek hiernaar en de uitwerking komen voor rekening van de gemeente en het waterschap. In 2017 betaalden wij de laatste termijn van € 18.230,- voor de uitwerking van het onderzoek en het opstellen van een rapportage. Wij stellen u voor het bedrag ten laste te brengen van de reserve omgevingsgerichte uitgaven.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Buren,
de secretaris,

de burgemeester,


mr. I.P.C. van Wamel-Geene


J.A. de Boer MSc

Wat zijn de financiële ontwikkelingen?

Hieronder lichten we bovenstaande mutaties toe. Sommige ontwikkelingen hebben invloed op de concept programmabegroting 2018-2021. We verzamelden deze informatie gelijktijdig met de begrotingsvoorbereiding 2018. De structurele effecten zijn hiermee verwerkt in de concept programmabegroting 2018-2021.

Taakveld Overhead

In de begroting 2017 hielden we geen rekening met de financiële gevolgen van de invoering van het Individueel KeuzeBudget, omdat bij het samenstellen van de begroting 2017 nog niet duidelijk was wat de financiële consequenties waren.

Daarnaast is er een nieuw Cao-akkoord met financiële gevolgen voor 2017. Beide ontwikkelingen zorgen voor een tekort van € 320.000,-. Dit onderwerp vindt u ook terug in de financiële beschouwingen en de financiële analyse van de concept programmabegroting 2018-2021.

Door ziekte is de bezetting van team Personeel, Organisatie en Communicatie sterk onderbezet. Om de voorbereiding en implementatie van een aantal zaken vanuit het strategisch personeelsbeleid (zoals managementrapportages, strategische personeelsplanning en proces inhuur derden) doorgang te laten vinden, is ingehuurd capaciteit noodzakelijk (€ 40.000,-).

Taakveld Woningen en Niet-woningen

We verwachten dit jaar € 25.000,- meer te ontvangen aan onroerendzaakbelasting voor zowel woningen als niet-woningen. Dit onderwerp vindt u ook terug in de financiële analyse van de concept programmabegroting 2018-2021. (Samen totaal € 50.000,-).

Taakveld Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Het positieve effect van de meicirculaire is enorm, namelijk € 1.221.000,-. Het Rijk gaf meer uit dan verwacht in 2016 (positief € 130.000,-). Ook in 2017 zijn de uitgaven meer dan begroot (positief € 424.000,-). Bovenstaande bedragen hebben een positief effect voor de jaarrekening (samen totaal 554.000,-).

Verder ontvangen we extra geld waarvoor we budget in de begroting moeten reserveren: asielinstroom (€ 186.000,-), sociaal domein (€ 378.000,-), combinatiefunctionaris (€ 16.000,-) en armoedebestrijding kinderen (€ 87.000,-). (samen totaal € 667.000,-). Dit onderwerp vindt u ook terug in de financiële analyse van de concept programmabegroting 2018-2021.

We ontvangen € 1.221.000,- meer vanuit het gemeentefonds. Voor in totaal € 667.000,- reserveren we budget in de begroting en kunnen we niet inzetten als algemeen dekkingsmiddel. Het restant van € 554.000,- zetten we hiermee in als algemeen dekkingsmiddel.