

VOORSTEL

zaaknummer: 422659
 afdelingsnaam: IA-Rapportage
 steller: Alette Hilberts-de Vries
 onderwerp: Slot begrotingswijziging 2017

Voorstel

- De volgende begrotingswijziging 2017 vast te stellen:

		-voordeel/+ nadeel		
Programma	Lasten	Baten	Saldo	
1 Wonen en leven	283	-944	-661	
2 Zorg	764	-175	589	
3 Werken	3.277	-4.069	-792	
4 Bestuur	-176	0	-176	
5 Financiën en grondexploitatie	892	-4.413	-3.521	
Totaal begrotingswijziging	5.040	-9.601	-4.561	

bedragen x € 1.000

- De storting in de reserve transitie personeel te verlagen met € 125.000, zoals verwerkt in de begrotingswijziging bij beslispoint 1.

Samenvatting

Het einde van 2017 nadert en dus is er beter zicht op de financiële stand van zaken van dit jaar. Met dit raadsvoorstel informeren wij u over de niet te vermijden afwijkingen ten opzichte van de begroting en vragen wij u de begroting daarop aan te passen.

De afwijkingen in dit voorstel zijn van technische aard en hebben enige omvang. Daarnaast zijn afwijkingen opgenomen die door middel van een voorstel of raadsinformatiebrief reeds bekend zijn.

Voor 2017 resulteren de afwijkingen in een voordeel van € 4.561.000. Indien van toepassing zijn de effecten voor 2018 of al verwerkt in de Begroting 2018, of worden deze op een later moment met een apart voorstel aan u voorgelegd.

Argumenten

Hieronder treft u de onderwerpen aan waarvoor de begroting wordt gewijzigd. In de bijlage is van deze wijzigingen aangegeven welk budgettair effect dit heeft op de baten en lasten per begrotingsprogramma.

1. RIB 37: Overdracht openbare ruimte Villa Industria

Voordeel € 292.000

De gemeente onderhoudt de openbare ruimte rondom Villa Industria direct vanaf de aanleg. De aannemer heeft het onderhoud afgekocht voor een bedrag van € 312.000. Een klein deel wordt gebruikt voor het onderhoud in 2017. Het resterende bedrag van € 292.000 is een incidentele opbrengst. Voor 2018 en verder is € 34.000 per jaar toegevoegd voor het onderhoud van de openbare ruimte Villa Industria in de Begroting 2018.

2. RIB 50: Meicirculaire 2017 Gemeentefonds

Voordeel 3.422.000

De circulaire bevat informatie over de financiële gevolgen van rijksbeleid voor de algemene uitkering, de integratie- (IU) en de decentralisatie- (DU) uitkeringen en het Sociaal Domein. Vooruitlopend op het nieuwe financiële beleid worden de extra middelen ontvangen voor de jaren 2016 en 2017 voor onder andere WMO, jeugdzorg en participatie, niet doorvertaald naar een hoger uitgavenbudget, tenzij er een bestedingsplan onder ligt. Uitzondering daarop zijn de uitkeringen die de gemeente Hilversum ontvangt als centrum gemeente waarbij regionale afspraken zijn gemaakt over de besteding van deze uitkeringen. De uitkomsten voor de begrotingsjaren 2018 – 2021 zijn rechtstreeks verwerkt in de begroting 2018.

3. RIB 54: Asbest sanering Jan Blankenlaan

Nadeel € 135.000

De asbest bevindt zich in de kruipruimte. In verband met de noodzakelijke verbouwing ten behoeve van de Sterrenschool moeten er rioleringswerkzaamheden in de kruipruimte worden uitgevoerd. Het is noodzakelijk de asbest eerst te verwijderen.

4. RIB 54: Twee businesscases uitbreiding internationaal onderwijs

Nadeel € 70.000

Uit het haalbaarheidsonderzoek “uitbreiden internationaal onderwijs” komt naar voren om twee campussen (primair- en voortgezet onderwijs) uit te werken in businesscases. Op basis van deze businesscases moeten, op basis van meer gedetailleerde informatie over de locaties, aanschafmogelijkheden, gebruiksmogelijkheden, financiële inbreng van derden en benodigde financiële bijdrage van de gemeente, definitieve keuzes gemaakt kunnen worden.

5. RIB 66 Afhandeling amendementen en moties Kadernota 2017

Voordeel € 111.000

Bij de raadsbehandeling van de Kadernota 2017 zijn er diverse amendementen aanvaard en moties overgenomen. Er is geïnventariseerd hoe deze kunnen worden uitgevoerd. In een enkel geval blijkt de uitvoering niet in 2017 te kunnen worden afgerond. In die gevallen is het bij het amendement beschikbaar gestelde budget verdeeld over 2017 en 2018, en worden de budgetten conform deze verdeling met € 196.000 verlaagd in 2017 en zijn de budgetten opgenomen in begroting 2018. Voor de overgenomen moties wordt € 85.000 aan middelen opgenomen.

6. RIB 70 Verdeling extra middelen chronisch zieken en gehandicapten

Voordeel € 767.000

Bij de behandeling van de jaarstukken 2015 en 2016 zijn amendementen A16/53 en A17/38 aangenomen “om het geld, dat tot dan toe onbenut is gebleven, alsnog bij de chronisch zieken en gehandicapten terecht te laten komen”. Er is hiervoor € 767.000 aan de begroting 2017 toegevoegd.

Wij hebben besloten om de betreffende middelen deels in te zetten voor het verlagen van de premie van de collectieve ziektekosten met € 10 per maand in 2018. In totaal kost dit in 2018 € 300.000. Hierover is vóór 1 oktober een afspraak met de zorgverzekering gemaakt. Hierdoor kan de verlaging per 1 januari 2018 in werking treden.

Omdat er binnen de doelgroep, die gebruik maakt van de collectieve ziektekostenverzekering, ook schuldenproblematiek voorkomt, zetten wij een deel van dit incidentele geld (€ 467.000) in om een extra impuls aan schuldhulpverlening te geven. De inzet richt zich op preventie en vroeg-signalering. Over de manier waarop vroeg-signalering het beste kan worden uitgevoerd is een uitvraag gedaan bij diverse (zorg)instellingen, die in een passend netwerk willen opereren. Professionals van die organisaties zullen in november een gezamenlijk voorstel presenteren.

De budgetten worden in 2017 met €767.000 verlaagd en bij de 1e tussentijdse rapportage met hetzelfde bedrag in 2018 weer opgehoogd.

7. RIB 71 Septembercirculaire 2017 Gemeentefonds

Nadeel € 292.000

De circulaire bevat informatie over de financiële gevolgen van rijksbeleid voor de algemene uitkering, de integratie- (IU) en de decentralisatie- (DU) uitkeringen en het Sociaal Domein. Vooruitlopend op het nieuwe financiële beleid worden de extra middelen ontvangen voor de jaren 2017 en 2018 voor onder andere WMO, jeugdzorg en participatie, niet door vertaald naar een hoger uitgavenbudget, tenzij er een bestedingsplan onder ligt. Uitzondering daarop zijn de uitkeringen die de gemeente Hilversum ontvangt als centrum gemeente waarbij regionale afspraken zijn gemaakt over de besteding van deze uitkeringen. De uitkomsten voor de begrotingsjaren 2018 – 2021 worden meegenomen bij de 1^e tussenrapportage van 2018 en de begroting 2019.

8. RIB Gebiedsgericht Grondwater Beheer

Nadeel € 1.200.000

Met de provincie Noord-Holland is ambtelijk overeenstemming bereikt over een packagedeal voor de afkoop van de grondwaterverontreiniging in het kader van het Gebiedsgericht Grondwater Beheer in het Gooi, waarin de gemeente Hilversum de grondwaterverontreiniging afkoopt voor € 1,2 mln. Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland en het college van burgemeester en wethouders zullen eind november/begin december 2017 een besluit nemen over de overeenkomst.

9. Bouwleges

Voordeel € 600.000

In de Kadernota 2017 is aangegeven dat in verband met de lopende bestemmingsplanprocedure om het Masterplan Monnikenberg gedeeltelijk te herzien, extra bouwleges werden verwacht in 2018 en 2019. Echter in 2017 worden met betrekking tot dit plan ook vergunningen ingediend en verleend. De hiervoor verwachte legesinkomsten 2017 bedragen circa € 600.000. De meerjarenraming in de Begroting 2018 is hierop aangepast.

10. Verkoop panden en gronden

Voordeel 493.000

In de oorspronkelijke begroting werd rekening gehouden met een opbrengst van € 500.000. Dit jaar zijn de Koninginneweg 51 en de Hoflaan 18 verkocht voor € 1,3 mln. Hiervoor is de begroting bij de Kadernota aangepast. Nu zijn ook de Vaarweg 36a (€ 125.000), St. Barbara (€ 158.000), Arena 300 (€ 130.000) en snippergroen (€ 80.000) verkocht. De totale extra opbrengst bedraagt € 493.000.

11. Aanpassing Vangnetregeling BUIG

Voordeel 250.000

In overeenstemming met de begroting dient voor 2017 aanspraak gemaakt te worden op de vangnetregeling BUIG en wordt afgekoerst op het maximale tekort (eigenrisico BUIG). Dit maximale tekort is afhankelijk van de gehanteerde drempels en de hoogte van de ontvangen rijksbijdrage BUIG. Voor 2017 zijn sinds het opstellen van de Begroting de drempels voor 2017 aangepast (de gedeeltelijke vergoeding begint bij een tekort van 5 % in plaats van 7,5 %). Het maximale tekort komt hierdoor lager uit. Het tekort 2017 is eveneens afhankelijk van de definitieve rijksbijdrage 2017 die later dit jaar wordt vastgesteld. Op basis van de aangepaste drempels verwachten wij ten opzichte van de huidige begroting een voordeel van €250.000.

12. Kapitaallasten

Voordeel € 243.000

Het betreft het concern brede bruto voordeel van € 933.000 (inclusief verrekening met corresponderende posten) van de kapitaallasten. In de begroting was al rekening gehouden met een voordeel van € 690.000, omdat investeringen vaak later worden uitgevoerd dan begroot (naijling). Hierdoor bedraagt het netto voordeel € 243.000. In dit voordeel zit ook de werkelijk betaalde rente. Dit voordeel komt met name doordat de werkelijk betaalde rente lager is dan begroot, enerzijds door de genoemde latere uitvoering en anderzijds door een lager rentepercentage op de leningen.

13. Winstuitkeringen BNG en Vitens

Voordeel 158.000

De winstuitkeringen BNG en Vitens over 2016 worden in 2017 verantwoord. De winstuitkeringen (dividend) Vitens en BNG komen respectievelijk uit op € 301.000 en € 198.000, hetgeen een voordeel oplevert ten opzichte van het in de begroting opgenomen dividend van € 80.000 voor Vitens en € 78.000 voor de BNG.

14. Vennootschapsbelasting

Nadeel 78.000

Vanaf 1 januari 2016 hebben overheden te maken met belastingplicht voor de vennootschapsbelasting (VPB). Op grond van de huidige inzichten is (in samenwerking met EFK belastingadviseurs) een prognose gemaakt van de te betalen c.q. te verrekenen VPB. Voor 2017 wordt een te betalen VPB -last van € 78.000 verwacht. Een deel daarvan (€ 39.000) kan vanwege het te verwachten negatieve fiscale resultaat in 2018 worden verrekend. Dit is verwerkt in de Begroting 2018.

15. Regionale lasten en baten "bescherming en opvang"

Budgetneutraal

In de nota 'bescherming en opvang' (raadsbesluit 10 mei 2017) is opgenomen dat ook al in 2017 de bijdragen van de gemeenten ad € 164.000 (€ 109.000 van de regiogemeenten en € 55.000 fictief van de gemeente Hilversum) komen te vervallen. Daarnaast zijn de ramingen voor de verschillende activiteiten budgettair neutraal aangepast. De lasten na deze begrotingswijziging zijn -conform de planvorming - gelijk aan de omvang van de twee decentralisatie-uitkeringen. Voor de jaren 2018 en verder is dit verwerkt in de Begroting 2018.

16. Overheveling VSV subsidie Match op Meedoen

Budgetneutraal

Het rijk stelt middelen beschikbaar voor de aanpak van voortijdig schoolverlaten (VSV) voor de hele regio. De subsidie is bestemd voor gezamenlijke projecten van het onderwijs en de gemeenten. In het reeds bestuurlijk vastgestelde uitvoeringsprogramma 'Match op meedoen' worden deze VSV-projecten beschreven. De projectleiding voor 'Match op meedoen' is belegd bij de regio. Een deel van de middelen van het rijk wordt aan de centrumgemeente Hilversum uitbetaald. Deze centrummiddelen worden overgeheveld naar de begroting van de regio Gooi en Vechtstreek (college van B&W 23 mei 2017). Voor de jaren 2018 en verder is dit verwerkt in de Begroting 2018.

17. BUIG

Budgetneutraal

Dit betreft een technische wijziging, waarbij het begrote (maximale) tekort op de BUIG ongewijzigd blijft. Met deze wijziging worden de lasten en de baten met € 3,5 miljoen opgehoogd. De hoogte van de lasten en baten sluiten hiermee aan bij het uitvoeringsplan 'Aan het werk'.

18. Transitie personeel

Budgetneutraal

Naar aanleiding van de bezuiniging op personeel in het kader van de transitie zijn er in 2017 personele lasten gemaakt van € 125.000. In de begroting was rekening gehouden met een storting van € 200.000 in de reserve transitie personeel. Nu een deel van de lasten in 2017 wordt gemaakt, zal de storting in de reserve met eenzelfde bedrag worden verlaagd.

Daarnaast worden ook een aantal technische (budget neutrale) wijzigingen doorgevoerd. Deze komen o.a. voort uit de verdere uitwerking van het in 2017 nieuw ingevoerde rekeningschema en door verschuivingen van formatie tussen teams.

Financiën

Naast dit voorstel worden in de raad van december ook andere begrotingswijzigingen aangeboden. Voor de duidelijkheid treft u hieronder in één oogopslag het totale financiële beeld van de Begroting 2017:

	-voordeel/+ nadeel		
	Lasten	Baten	Saldo
Saldo kadernota-document	240.851	-241.813	-962
Amendement 17-40 Zon op gemeentelijk vastgoed	75		75
Amendement 17-45 Uitbreiding Jeugdboa's t.b.v. jeugdoverlast	100		100
Amendement 17-58 Verder vergroenen	100		100
Amendement 17-59 Versnellen verduurzamen scholen	80		80
Amendement 17-63 BUIG	2.500		2.500
Saldo na kadernota	243.706	-241.813	1.893
<i>Overig vastgestelde begrotingswijzigingen:</i>			
Exploitatiebudget digitalisering analoge bestanden	118		118
Detailhandelskader	30		30
Vastgesteld begrotingssaldo 2017	243.854	-241.813	2.041
<i>Raad december:</i>			
Slot begrotingswijziging	5.040	-9.601	-4.561
Toekomst Podium De Vorstin	475	41	516
Jaarrekening 2016 & Meerjarenbegroting Uitvaartstichting Hilversum	158		158
Vastgesteld begrotingssaldo na Raad december	249.527	-251.373	-1.846

bedragen x € 1.000

Het begrotingssaldo 2017 is hiermee aangepast aan de huidige inzichten. Mochten er ontwikkelingen zijn die effect hebben op dit saldo, dan zal de raad daar door middel van een raadinformatiebrief over worden geïnformeerd.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

D. Emmer

P.I. Broertjes

Bijlage(n)

1. Gedetailleerd overzicht baten en lasten per programma