

gemeente **Oosterhout**

Gemeentefinanciën

29 maart 2021

Edwin Branderhorst



Functie: Concerncontroller (sinds 2012)

Vooropleiding:



Vorige werkgevers:



Gemeentefinanciën

FOKKE & SUKKE
ZIJN OFFICIEEL GETEST

WIJ HOEVEN GEEN
JAARREKENING TE MAKEN

WIJ HEBBEN EEN
DYS-CALCULIE-
VERKLARING



Reserves.... En toch geld lenen?

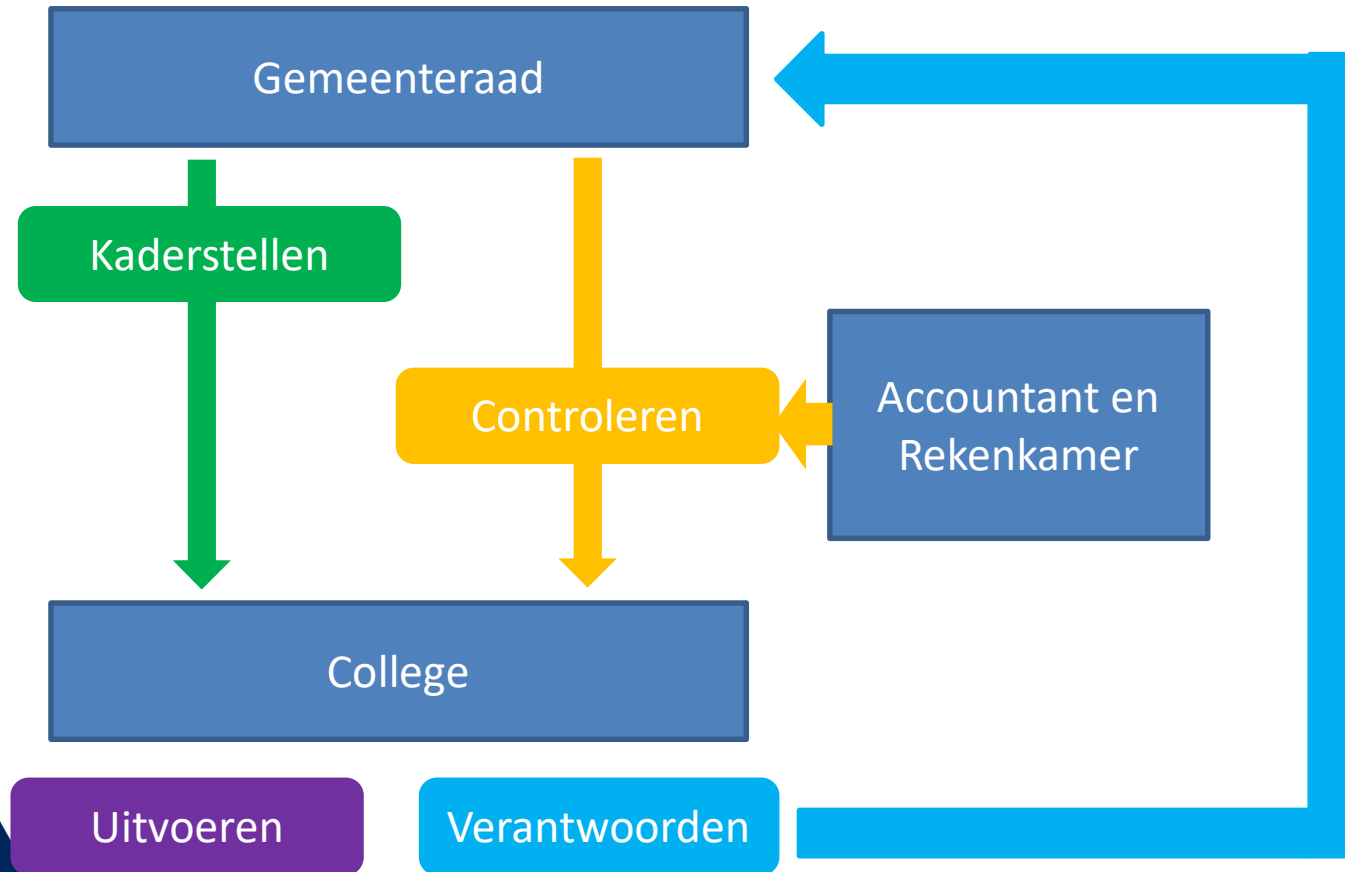
*De rente is laag; waarom lenen we niet
wat extra in plaats van bezuinigen?*

Lasten = uitgaven

Inhoud

- *Rolverdeling raad – college*
- *Inkomsten gemeente*
- *Planning & controlcyclus*

Rolverdeling raad / college



Inkomsten gemeente



KIND	WAARVOOR	GEMEENTE
Zakgeld	Zelf kiezen	Algemene uitkering
Kleedgeld	Regels / Doel	Specifieke uitkering
Bijbaantje	Eigen inkomsten	OZB e.d.

<https://www.youtube.com/watch?v=z1XDb9SsdoA>

Eigen inkomsten

Belastingen

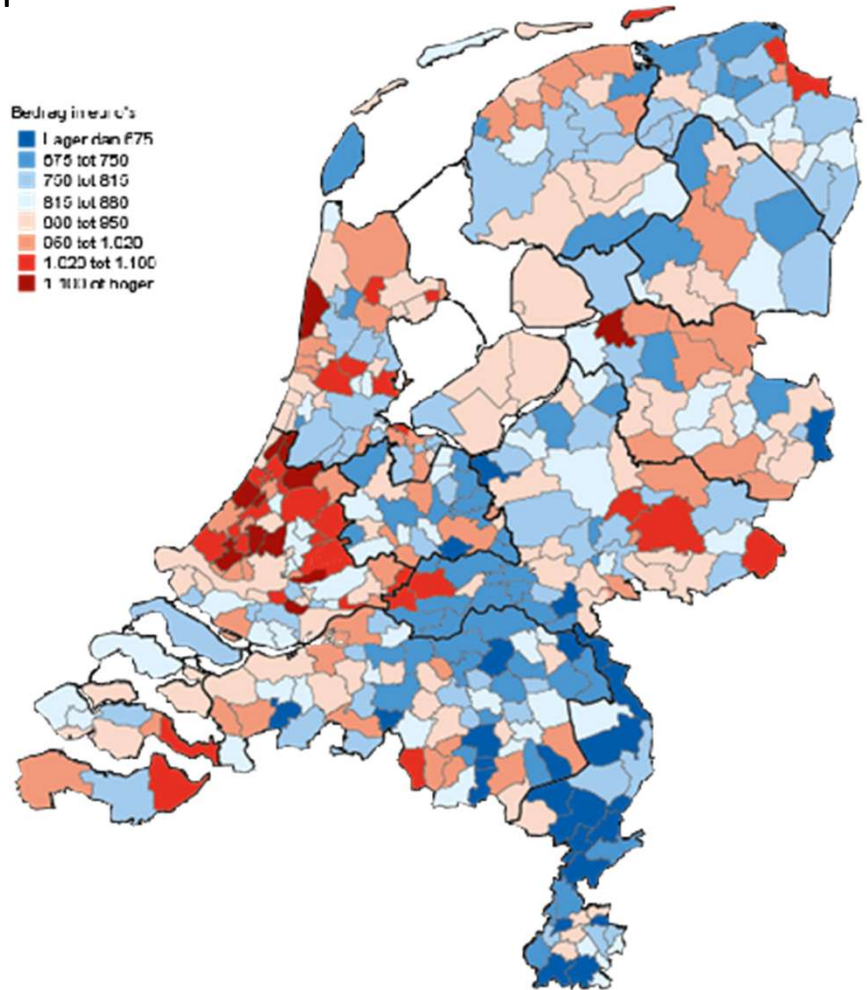
Heffingen



Retributies

Bedrag in euro's

- 1 lager dan €75
- €75 tot €750
- €750 tot €810
- €810 tot €880
- €880 tot €950
- €950 tot €1.020
- €1.020 tot €1.100
- €1.100 of hoger



Planning & Control

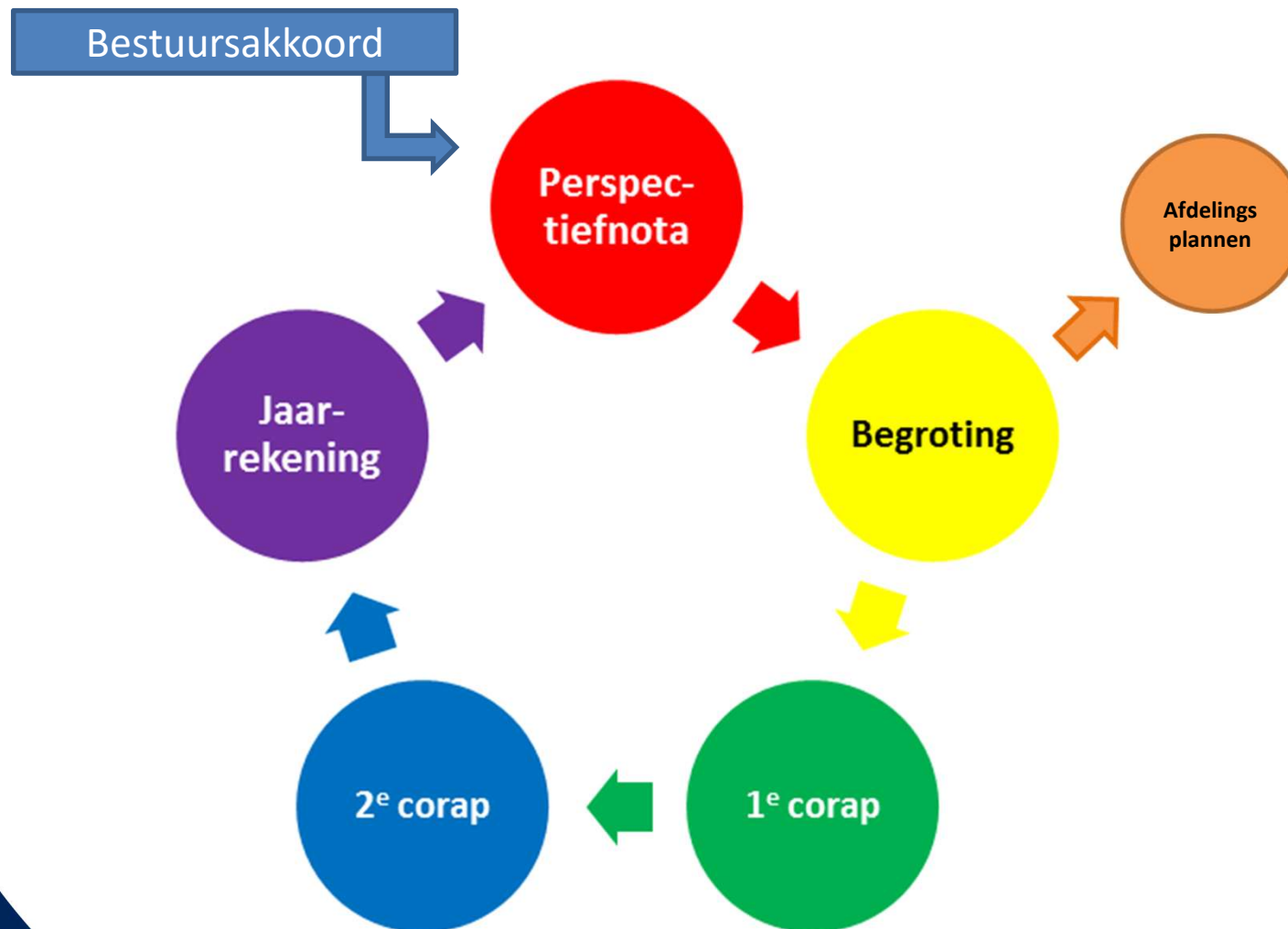


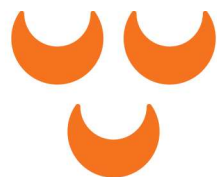
Verschillen met bedrijfsleven:

- *Geen streven naar winst*
- *Strijdige belangen*
- *Moeite met bepalen prestaties*
- *Financiële verslaglegging*



P&C-cyclus

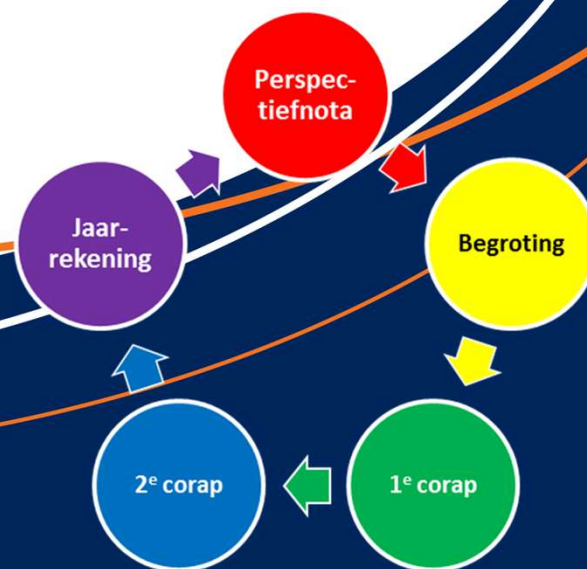




gemeente **Oosterhout**



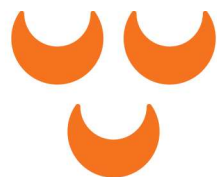
Perspectiefnota / Voorjaarsnota



Perspectiefnota / voorjaarsnota

Kaders voor begroting

Politiek misschien wel meest belangrijke
document in P&C-cyclus



gemeente **Oosterhout**

**Begro-
ting**

Begroting



Begroting

Regels in gemeentewet en BBV

Begroting

Programma's
Paragrafen
Uiteenzetting financiële positie

Structureel sluitend



Begroting

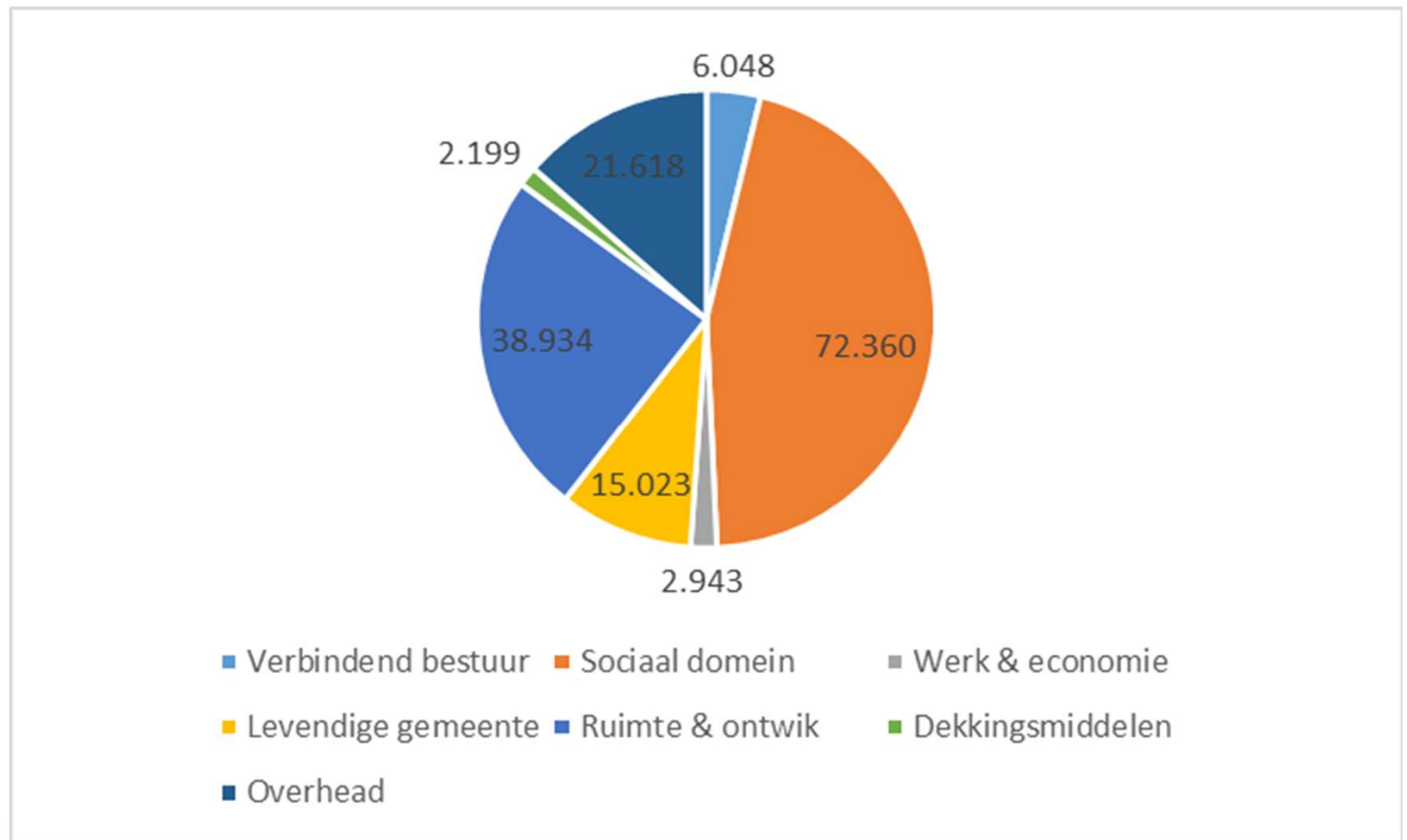
- Per programma drie ‘W-vragen’:
 1. Wat willen we bereiken?
 2. Wat gaan we daarvoor doen?
 3. Wat mag het kosten?
- Invullen van de W-vragen is belangrijk onderdeel kaderstellende rol van de raad.
- In de praktijk wordt tussen vraag 1 en 2 ingevoegd: *Wanneer zijn we tevreden?*
- *Jaarrekening zelfde opzet.*

Begroting

Wensen financieel dekken:

- Bezuinigen op andere uitgaven;
- Reserves gebruiken;
- Extra inkomsten genereren;
- Lenen van geld.

Uitgaven



Ruimte & Ontwikkeling

Wat willen we bereiken? (Effect)



Meting (Outcome)



Wat gaan we ervoor doen?



Meting (Output)



Wat mag het kosten?



Openbare Ruimte

Schone, hele en veilige buurten waarin het aantrekkelijk is om te wonen, te werken en te recreëren. Bewoners willen veilig en rustig wonen in een goed verzorgde, groene omgeving. Bedrijven vragen om kwaliteit in winkelcentra en op bedrijfsterreinen. Het bereiken van deze doelstelling is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van gemeente, burgers en ondernemers.

- Waardering groenvoorzieningen woonbuurt
- Waardering onderhoud groen woonbuurt
- Waardering schoon houden woonbuurt
- Waardering onderhoud fietspaden
- Waardering straatverlichting

- Meerjarenperspectief investeringen openbare ruimte (prio-buurt en Weststad)
- Uitvoeren JOR 2015
- Evaluatie beleid openbare verlichting
- Invoering beheersysteem openbare ruimte

- Aantal klachten en meldingen openbare ruimte (wegen – openbaar groen – speelvoorzieningen)
- Aantal uitgevoerde noodreparaties
- Gemiddelde actietijd gladheidsbestrijding
- Aantal buurtbeheerprojecten

	lasten	baten	Saldo
Wegen	7.182	819	6.364
Openbaar groen	4.036	1	4.035
Buurt- en wijkbeheer	367	0	367
Totaal	11.575	820	10.756

Verkeer & Mobiliteit

Het bereikbaar maken en houden van woningen, winkels en bedrijven (voor alle doelgroepen) op een zo efficiënt en veilig mogelijke wijze. Op deze manier de kwaliteiten van "Oosterhout Familiestad" als woon- en werkstad minimaal waarborgen en waar mogelijk verbeteren.

- Fietsmogelijkheden in de gemeente
- Verkeersveiligheid in de gemeente
- Parkeermogelijkheden in de gemeente
- Openbaar vervoer in de gemeente

- Evaluatie en actualisatie mobiliteitsplan 2007-2015
- Besluit fietsverbinding Dorst
- Ingebruikname HOV
- Vernieuwing busstation
- Besluitvorming rotonde Bromtol
- Besluitvorming N629 door provincie

- Parkeertarieven (hoog tarief en dagtarief)

	lasten	baten	Saldo
Verkeer	1.240	67	1.173
Openbaar vervoer	152	0	152
Parkeren	1.879	2.131	-252
Totaal	3.270	2.198	1.072

Natuur, Milieu & Afval

Het beschermen en waar mogelijk verbeteren van de kwaliteit van het milieu en het langs deze weg leveren van een bijdrage aan een veilige en mensvriendelijke leefomgeving. In het belang van de volksgezondheid wordt een adequate inzameling en transport van rioolwater naar de rioolwaterzuivering nagestreefd.

- Waardering ophalen huisvuil in eigen woonbuurt

- Deelname pilot oplaadpunt elektrisch vervoer
- Pilot toepassing biobased materialen in Contrie
- Green deals sluiten met lokale bedrijven
- Afstemmen gemeentelijke activiteiten duurzaamheid met ONE
- Verduurzamen en energiebesparen gemeentelijk vastgoed
- Afvalinzameling: servicepunten / composteerinrichting / onderzoek privatisering

	lasten	baten	Saldo
Milieu	1.866	2	1.864
Afvalverwijdering	5.313	1.803	3.509
Water en riolering	6.330	444	5.886
Totaal	13.508	2.249	11.259

Ruimtelijke ordening & Wonen

Via een gevarieerd aanbod van woningen en het creëren van ruimte voor bedrijven, ondersteunen van de ambities van "Oosterhout Familiestad". Op die manier wordt ervoor gezorgd dat Oosterhout een aantrekkelijke woon- en werkgemeente is en blijft voor alle categorieën inwoners.

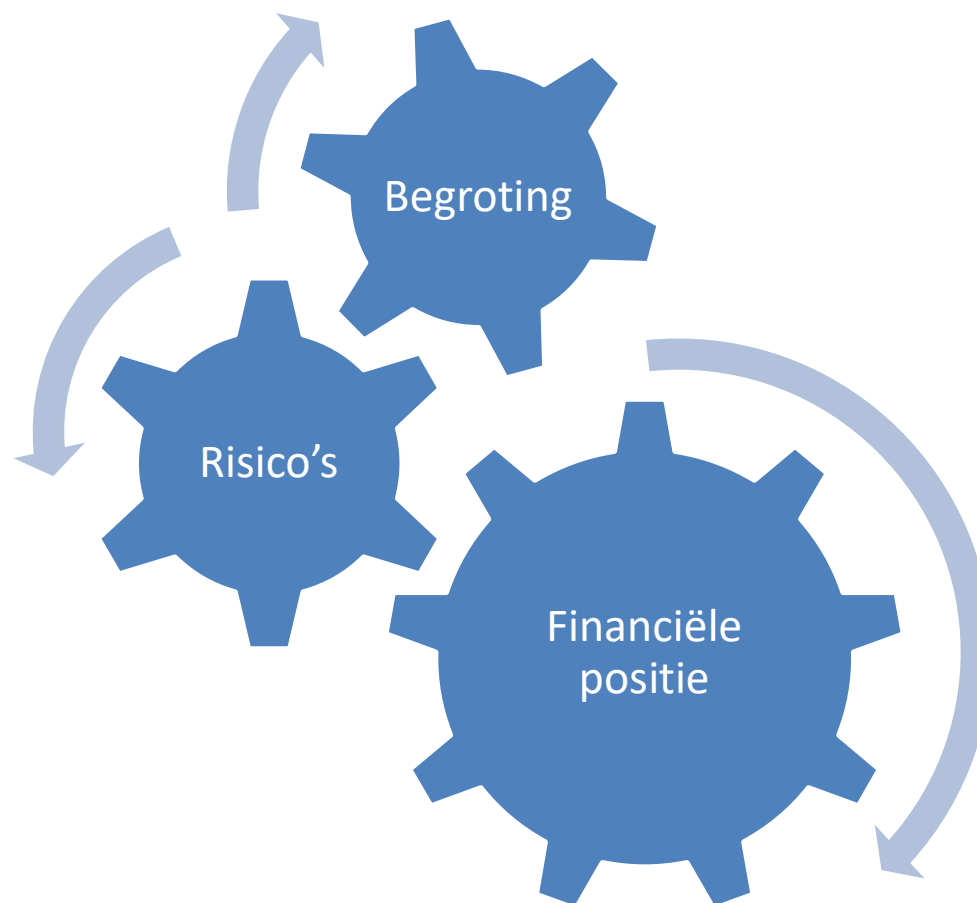
- Waardering eigen woning

- Bestemmingsplannen flexibeler en regelamer
- Prestatieafspraken Thuisvester herzien
- Zwaakom: nieuw bestemmingsplan en beeldkwaliteitsplan. Overeenkomst ontwikkelende partijen. Startwerk stortplaats.
- Santrijn: opening Bussel en parkeergarage. Herinrichting openbaar gebied.
- Contrie: Heroverweging programma. Gefaseerd bouw- en woonrijp maken.
- Wilhelminahaven: bestemmingsplan vaststellen.
- Actualiseren APV
- Implementatie flitsvergunning
- Implementatie kwaliteitscriteria VTH-taken
- Evaluatie experiment westandsvrij bouwen
- Ondersteuning initiatieven hergebruik cultuurhistorische gebouwen
- Hoogspanningstracé 380kV

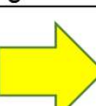
- Verhouding aantal koop- en huurwoningen
- Aantal nieuw toe te voegen woningen
- Verhouding flitsvergunning – overige vergunningen

	lasten	baten	Saldo
Ruimtelijke ordening	1.530	162	1.368
Huisvesting	1.425	1.174	251
Grondeexploitatie	16.551	16.586	-35
Totaal	19.507	17.922	1.585

Kengetallen

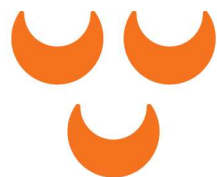


Financiële kengetallen

	Indicator	2016	2017	2018	2019	
	Netto schuldquote	40,4%	35,8%	39,6%	36,5%	 lager = beter
	Langlopende schulden	96,1 mln	79,8 mln	72,4 mln	76,0 mln	 lager = beter
	Grond-exploitaties	19,5%	18,7%	12,6%	9,6%	 lager = beter
	Solvabiliteit	57,2%	60,8%	57,4%	58,6%	 hoger = beter
	Belasting-capaciteit	94,7%	89,7%	90,0%	97,2%	 lager = beter
	Struc exploitatieruimte	6,2%	-4,2%	-1,0%	-1,4%	 hoger = beter

Kengetallen

- Inzicht in beheersmatige aspecten/risico's
- Zeven verplichte paragrafen:
 1. Lokale heffingen
 2. Weerstandvermogen
 3. Onderhoud kapitaalgoederen
 4. Financiering
 5. Verbonden partijen
 6. Bedrijfsvoering
 7. Grondbeleid
 8. EMU-saldo
 9. Subsidies
- Belangrijk sturingsinstrument



gemeente **Oosterhout**

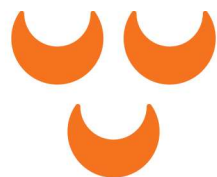


Concernrapportage

Doel Corap / Burap



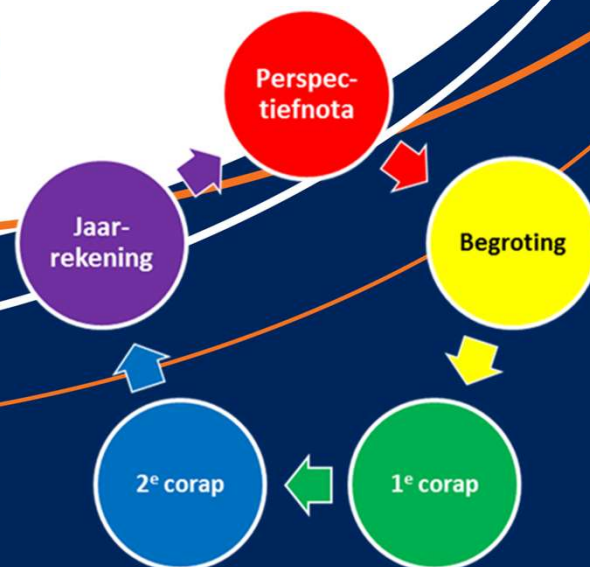
- Informeren over financiële afwijkingen t.o.v. vastgestelde begroting;
- Voorstellen van begrotingswijzigingen.



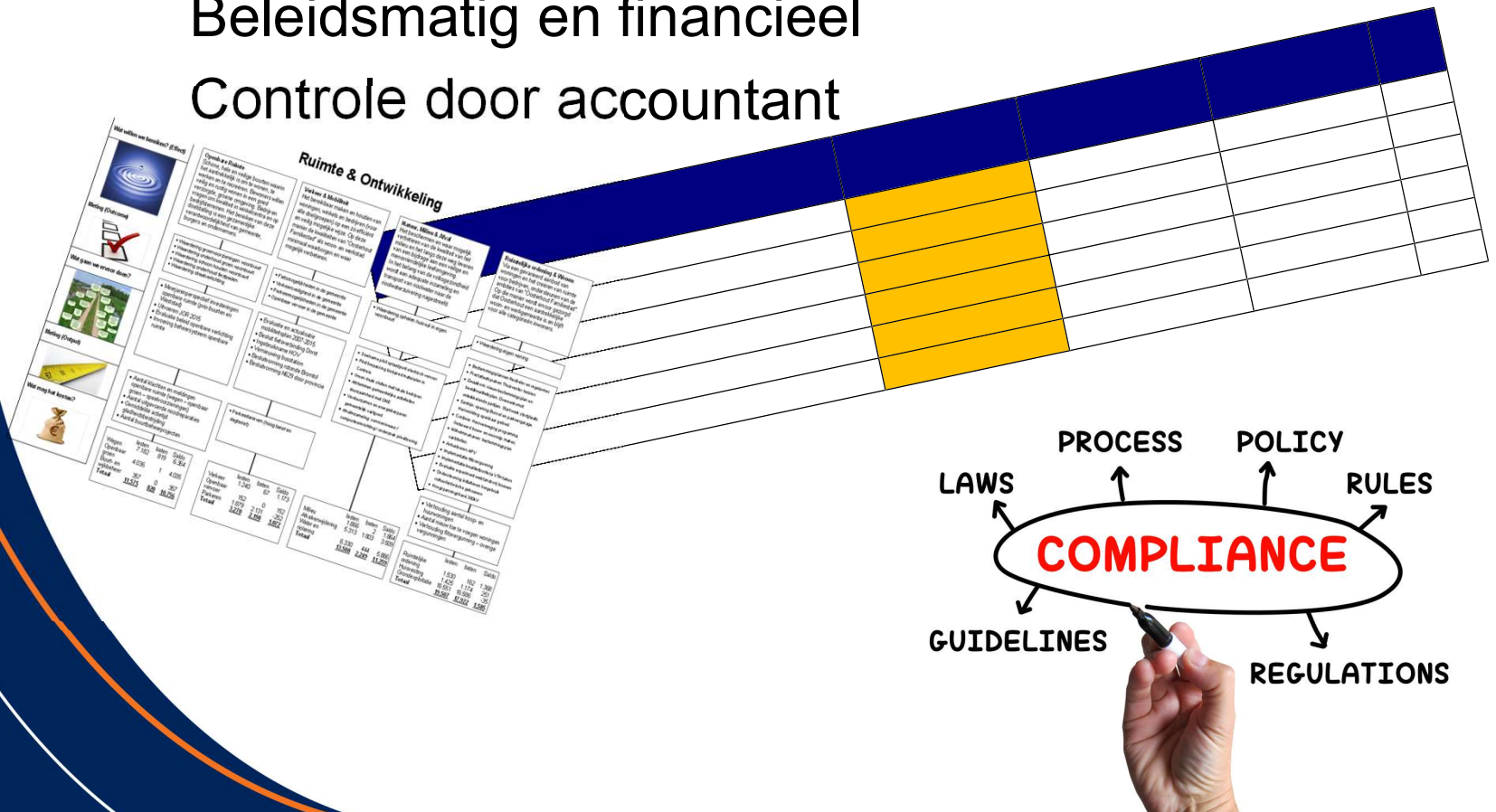
gemeente **Oosterhout**

**Jaarrek
ening**

Jaarrekening



Beleidsmatig en financieel Controle door accountant



Behandeling Oosterhout

WAT	WANNEER
Jaarrekening 2020	22 juni 2021
1 ^e corap 2021	22 juni 2021
Perspectiefnota 2022	22 juni 2021
2 ^e corap 2021	2 november 2021
Begroting 2022	2 november 2021



#durftevragen



Vragen?