

Raads Voorstel



Gemeente Brummen

Reg.nr. : RV12.0048
Portefeuille(s) : Financiën
Programma : Financiering
Onderwerp : begrotingswijzigingen 2012 voortvloeiend uit de kadernota 2013 - 2016

AAN DE GEMEENTERAAD

Brummen, 7 augustus 2012

Wij stellen voor te besluiten om:

1. de onderstaande bestemmingsreserves op te heffen per 31-12-2012:
 - a. renovatie monumenten € 82.000
 - b. speelwerktuigen € 111.315
 - c. onderhoud rijwielpaden € 34.679
 - d. integratie nieuwkomers € 93.454
 - e. reïntegratie € 57.655
 - f. voorzieningen voor de jeugd € 34.529
 2. de per programma aangegeven begrotingswijzigingen vast te stellen:
 - a. de mutaties voor programma 1 met € 25.000 verhogen
 - b. de mutaties voor programma 2 met € 630.000 verlagen
 - c. de mutaties voor programma 3 met € 134.391 verlagen
 3. de saldi van de bestemmingsreserves rioolrechten ad € 323.027, afvalstoffenheffing ad € 1.110.099 en WMO ad € 250.000 over te hevelen naar de algemene vrije reserve.
 4. kennis nemen van de intrekking van de nadere regels subsidie voor monumenten 2010
 5. in te stemmen met de nieuwe financiële gegevens ten aanzien van de investeringen binnen het project IHP
-

Inleiding

De raad heeft op 28 juni 2012 besloten om de kadernota 2013 - 2016 als vertrekpunt te nemen bij het opstellen van de programmabegroting 2013 – 2016. Diverse punten uit deze kadernota hebben echter al invloed op het begrotingsjaar 2012. Doorgaans worden alleen begrotingswijzigingen aan de raad voorgelegd via de 1e bestuursrapportage en in bijzondere gevallen. Het vaststellen van begrotingswijzigingen naar aanleiding van de kadernota wordt in dit kader als bijzonder geval gezien, gezien de impact hiervan. Via dit raadsvoorstel wordt dan ook aan de raad gevraagd deze begrotingswijzigingen vast te stellen.

Argumenten

- 1.1 *Door toevoeging van de saldi van bestemmingsreserves wordt de algemene vrije reserve minder negatief en is de noodzaak vervallen voor de vorming van deze bestemmingsreserves.*

Via de kadernota is aangegeven dat het resterend saldo van deze bestemmingsreserves wordt onttrokken aan deze reserves en vervolgens wordt overgeheveld naar de algemene vrije reserve. De noodzaak van deze bestemmingsreserves is hiermee komen te vervallen. Technisch gezien zal de onttrekking aan de bestemmingsreserves en vervolgens toevoeging aan de algemene vrije reserve per 31-12-2012 plaatsvinden.
- 2.1 *De raad stelt begrotingswijzigingen vast*

Het is aan de raad om begrotingswijzigingen vast te stellen. Dit is wettelijk vastgelegd.
- 2.2 *De kadernota geeft richting aan begroting*

Via de kadernota stelt de raad de uitgangspunten en beleidsmatige keuzes vast voor de aankomende begrotingen. In deze kadernota zijn ook wijzigingen voor het begrotingsjaar 2012 voorzien.
- 2.3 *Het college wordt via deze begrotingswijzigingen geautoriseerd om geld uit te geven voor de genoemde activiteiten.*

Met het vaststellen van deze begrotingswijzigingen geeft de raad aan het college toestemming om het geld voor de realisatie van de gekozen doelstellingen, activiteiten en producten - vanuit deze begrotingswijzigingen - uit te geven of bij bezuinigingen deze toestemming in te trekken.

2.4 Rekening is gehouden met de aangenomen moties.

Bij deze begrotingswijzigingen voor het jaar 2012 is rekening gehouden met de aangenomen moties in de raadsvergadering van 28 juni 2012. Het betreft voor het jaar 2012 de moties nummer 9 toeristenbelasting en nummer 16 in stand houden duurzaamheidsbeleid.

Motie 9 toeristenbelasting: afspraak van de 50% regeling na te komen en, zo mogelijk, van voorgestelde verhoging toeristenbelasting af te zien. Hierbij wordt de bestemmingsreserve toerisme niet gemaximeerd. Dus geen onttrekking van € 50.000 in 2012 aan de bestemmingsreserve toerisme.

Motie 16: in stand houden duurzaamheidsbeleid: hieraan is invulling gegeven door voor het jaar 2012 hierop niet te bezuinigen.

3.1 Door toevoeging van de saldi van deze bestemmingsreserves wordt de algemene vrije reserve minder negatief.

Door overheveling van saldi van deze bestemmingsreserves wordt de algemene vrije reserve minder negatief. De saldi van de bestemmingsreserves rioolrechten en afvalstoffenheffing komen hiermee uit op nihil. Het laten bestaan van de bestemmingsreserves rioolrechten en afvalstoffenheffing als egaliseringsreserve wordt als zinvol beschouwd. De bestemmingsreserve WMO behoudt een restsaldo van € 750.000.

4.1 Intrekking van de regels voor nadere subsidiëring vloeit voort uit de kadernota

In de kadernota is aangegeven dat subsidiëring voor renovatie van monumenten wordt gestopt. Hieraan invulling geven is voorbehouden aan het college.

5.1 Investeringsbedragen IHP veranderen door aanpassingen in normbedragen

Naar aanleiding van de vaststelling van de kadernota is het investeringsbudget voor de realisatie van de scholenclusters naar beneden bijgesteld naar de wettelijke normbedragen. Het normbedrag voor het startbedrag voor de eerste 350m² en het normbedrag voor de resterende m² bvo van het schoolgebouw, zijn door de VNG van 2011 naar 2012 naar beneden bijgesteld. De normbedragen 2012 worden gehanteerd bij het vaststellen van de plafondbedragen welke uitgangspunt vormen bij de aanbesteding. De plafondbedragen worden opgenomen in de gunningleidraad. De gunningleidraad is op dit moment in concept gereed. Hierin worden de volgende concept-plafondbedragen gehanteerd:

Cornelis Jetses/ Triangel	€ 2.350.000
De Enk/ C van Leeuwen	€ 2.700.000
Krullebaar/ Oecumenisch	€ 2.400.000

Het realiseren van kinderopvang is niet opgenomen in de financiële raming van het IHP.

Ten aanzien van de opvang voor kinderen tussen 0-2 jaar is met de schoolbesturen overeengekomen dat de investering in deze voorziening door een marktpartij gefinancierd dient te worden. Ten aanzien van de investering in een voorziening voor de opvang van kinderen tussen 2-12 jaar, zijn we overeengekomen dat deze voorziening via een kostendekkende huur door de gemeente ter beschikking wordt gesteld aan de schoolbesturen, dan wel aan een marktpartij.

Op basis hiervan dienen de schoolbesturen aan te tonen dat er behoefte is aan de realisatie van een voorziening voor kinderopvang en dat de kostendekkende huur gegarandeerd is. Alleen onder deze voorwaarden wordt door de gemeente een voorziening voor kinderopvang gerealiseerd.

Op rijksniveau wordt een discussie gevoerd om de driejarigen toe te laten treden tot het onderwijs. Het rijk heeft nog geen wetswijziging in voorbereiding om de schoolplicht voor de driejarigen in te voeren. Wanneer dit in de toekomst aan de orde komt, dan wordt beoordeeld welke gevolgen dit heeft. Er wordt op dit moment geen financiële ruimte gerealiseerd om de gevolgen op te kunnen vangen.

Kanttekeningen

1.1 Bestemmingsreserves opheffen

Aangezien de opheffing van de bestemmingsreserves per 31-12-2012 (of zoveel eerder als mogelijk) is voorzien, kunnen tot dat tijdstip nog onttrekkingen en/ of toevoegingen plaatsvinden. Hierdoor kunnen in de nu genoemde cijfers nog aanpassingen komen

1.2 Bestemmingsreserve reïntegratie is ingesteld naar analogie met de bestemmingsreserve Wmo

De bestemmingsreserve reïntegratie is pas per 31-12-2011 gevormd en door de raad formeel geautoriseerd bij het vaststellen van de jaarstukken 2011 in juni 2012. Er zit dus slechts een zeer korte tijd tussen vormen en het nu opheffen.

De bestemmingsreserve reïntegratie was bedoeld om voordelen op de uitvoering in enig jaar aan de reserve te kunnen toevoegen en tekorten hierop te onttrekken, zolang de reserve daar groot genoeg voor is. Dit naar analogie met de bestemmingsreserve Wmo, die niet wordt opgeheven.

4.1 Huidige verplichtingen worden gerespecteerd

Er zijn nog lopende verplichtingen die nagekomen moeten worden.

Advies adviesorganen

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Financiële toelichting

Bij de vastgestelde begroting 2012 is een overschot van € 115.768 voorzien. De mutaties vanuit de 1^e Burap 2012 laten een negatief resultaat van € 980.959 zien. Het begrotingssaldo na de 1^e Burap komt daarmee op € 865.191.

Vanuit deze adviesnota komt per saldo een positief effect van € 3.729.149 op de algemene vrije reserve.

De algemene vrije reserve laat de volgende ontwikkeling zien (x € 1.000):

Stand per 1 januari 2012	€ -/- 9.163
Bij: voordelig begrotingssaldo	€ 116
Af: commerciële tarieven	€ -/- 54
Af: nadeel na 1 ^e Burap 2012	€ -/- 981
Prognose tussenstand per 31-12-2012	€ -/-10.082
Bij: positief resultaat begrotingswijzigingen kadernota 2013	€ 739
Bij: verwachte vrijval bestemmingsreserves:	
- uitvoering WMO-taken vanaf 2007	€ 250
- rioolrechten	€ 323
- afvalstoffenheffing	€ 1.110
- integratie nieuwkomers	€ 93
- speelwerktuigen	€ 111
- IHP	€ 893
- onderhoud rijwielpaden	€ 34
- reïntegratie	€ 58
- renovatie monumenten	€ 82
- voorzieningen voor de jeugd	€ 34
	€ 2.988
Prognose stand per 31-12-2012	€ -/- 6.355

Juridische grondslag

Gemeentewet artikel 191 en 192.

Uitvoering

N.v.t.

Stukken ter vaststelling:

1. Uitwerking maatregelen inzake het jaar 2012 voortvloeiend uit de kadernota 2013 – 2016 (kenmerk INT12.0971).

Stukken ter inzage:

- ♦ Collegebesluit BW12.0214 van 7 augustus 2012 (inclusief bijlagen)
- ♦ Concept raadsbesluit RB12.0050

Burgemeester en wethouders van Brummen,

drs. E.V. Schmitz
secretaris

N.E. Joosten bc.
burgemeester