

10 december 2015

Begroting gemeente Huizen is geactualiseerd

Op basis van cijfers eind oktober 2015

Elk jaar wordt er op drie momenten naar de gemeentebegroting gekeken. De gemeente beoordeelt dan waar bijstelling van de begroting nodig is. In de loop van een jaar treden er namelijk wijzigingen op. Bijvoorbeeld door aangepaste planningen. Ook worden budgetten deels overgeheveld naar 2016 omdat blijkt dat een budget pas het volgende jaar nodig is voor geplande activiteiten. En budgetten kunnen deels worden afgeraamd.

In de raadsvergadering van 10 december jl. heeft de gemeenteraad ingestemd met de actualisering van de gemeentebegroting 2015. Dit op basis van de beschikbare cijfers per eind oktober 2015. Ook stemde de raad in met de meerjarenraming voor 2016-2019. Daarnaast stemde de raad in met een wijziging in de boekhoudkundige voorschriften van de gemeente. Hieronder volgt een toelichting op de besluiten.

Waarover heeft de gemeenteraad precies besloten?

1. Over wat de bijstelling van de begroting betekent (veranderingen 2015-2019).
2. Over de in beeld gebrachte gewijzigde risico's.
3. Over een landelijke wijziging in de boekhoudkundige voorschriften van gemeenten (vanaf 2017).

1. Wat betekent de bijstelling van de begroting?

De 'begroting 2015' is bijgesteld op basis van de cijfers die eind oktober beschikbaar waren. De nieuwe resultaten zijn in beeld gebracht. De totale begroting voor 2015 is verbeterd met € 813.375,- ten opzichte van eerder dit jaar. Voor 2016 is de verwachting dat de totale begroting € 959.911,- verslechtert. Dit komt onder meer door projecten die zijn doorschoven naar 2016. In de tabel zijn de verwachtingen tot en met 2019 in beeld gebracht.

Tabel: Verwachtingen tot en met 2019

Duizend euro	2015	2016	2017	2018	2019
Resultaat zonder maatregelen	-5.290	-1.358	-1.541	-2.415	-3.159
Bezuinigingen	+1.431	+1.789	+2.205	+2.597	+2.608
Resultaat na maatregelen	-3.859	+431	+664	+182	-551
Inzet reserves	+725	-1.325	-550	-50	+750
Meest waarschijnlijke perspectief	-3.134	-894	+114	+132	+199

- (een tekort of het tekort verhoogt), + (overschot of het tekort vermindert)

De gemeenteraad wordt op tijd geïnformeerd over werken waarvoor (extra) budget beschikbaar is gesteld. De gemeente geeft daarbij aan waaraan het geld wordt besteed. Een aantal van deze werken schuiven door naar 2016:

- Voor infrastructuur: een bedrag van afgerond € 335.000,-
- Voor riolering: een bedrag van afgerond € 500.000,-
- Voor onderhoud van gemeentelijke gebouwen: een bedrag van afgerond € 709.000,-

De totale kosten voor 'groot onderhoud gemeentelijke gebouwen' over meerdere jaren, verslechteren hierdoor niet.

2. Gewijzigde risico's

Bij het bijstellen van de begroting wordt ook gekeken naar mogelijke risico's voor de gemeente. Het gaat om risico's die niet kunnen worden afgedekt door bijvoorbeeld verzekeringen. Het is onduidelijk of de risico's leiden tot lasten of baten. Bij deze actualisering zijn de risico's opnieuw in beeld gebracht. Onderstaande risico's zijn gewijzigd ten opzichte van de vorige actualisering:

- Het **Goois Natuurreservaat** (GNR). De komende tijd is er extra geld nodig voor onderzoek naar nieuwe vormen van samenwerking. In 2015 en 2016 is dat € 20.200,- per jaar. Daarnaast

reserveert de gemeente geld voor een transitiebijdrage Goois Natuurreservaat. Dat is een bijdrage van € 1,00 per inwoner. De Huizer bijdrage zou dan € 41.000,- zijn. Het streven is om eind 2016 zicht te hebben op een structureel sluitende begroting en de mogelijke bijdragen voor 2017 en 2018.

- Op basis van een concept-bedrijfsplan van de **Tomingroep** wordt vanaf 2017 rekening gehouden met mogelijke tekorten en daarmee extra gemeentelijke bijdragen. Het gaat om € 50.000,- (2017), € 90.000,- (2018) en €120.000,- (vanaf 2019). Op basis van het nog vast te stellen definitieve bedrijfsplan 'Samen in beweging' worden de komende jaren positieve resultaten verwacht. Als het plan definitief is, worden de risico's geschrapt.
- Er is rekening gehouden met lasten voor **onderwijsinvesteringen**. Bijvoorbeeld nieuwbouw van scholen. Dit onderdeel wordt niet benut over 2015 en dus één jaar opgeschoven.
- De gemeente kan financieel risico lopen bij schadevergoedingen vanwege **planschade claims**. Dit is schade als gevolg van het wijzigen van bestemmingsplannen. Er is één schadeclaim ingediend vanuit het bestemmingsplan Hoofdwinkelcentrum. De afwikkeling hiervan is momenteel nog niet bekend. Het college wacht op een advies van de bezwarencommissie. Daarna kan de gemeente een besluit nemen.

3. Wijziging in boekhoudkundige voorschriften

Tot slot merken we op dat de boekhoudkundige voorschriften van alle gemeenten in Nederland wijzigen vanaf 2017. Het gaat om andere voorschriften voor investeringen in de openbare ruimte. Voor een evenwichtig begrotingsbeeld wordt de huidige voorziening infrastructuur alvast omgezet in een reserve infrastructuur. Dit gebeurt met terugwerkende kracht per 1 januari 2015.