

Datum: 19 oktober 2017
 Aan: leden van de gemeenteraad
 Van: R. de Jonge, Griffie
 Onderwerp: Financiële achtergrondinformatie voor moties en amendementen bij de begroting 2018.

Ter voorbereiding op eventuele moties en amendementen bij de behandeling van de programmabegroting 2018 brengen wij voor uw overzicht het volgende nogmaals onder uw aandacht:

Exploitatie

De voorliggende programmabegroting 2018 leidt tot het volgende financiële meerjarenoverzicht¹:

Het totaaloverzicht van de ontwikkelingen op hoofdlijnen:	2018	2019	2020	2021
Saldo inclusief autonome ontwikkelingen	-2.951	-2.639	-2.568	-2.208
Bezuinigingen bestaand beleid	940	1.365	1.396	1.396
Nieuw beleid	-6.405	196	92	46
Aanvullende dekkingsvoorstellen (reserves)	7.733	1.500	1.505	1.476
Nieuw saldo	-323	422	425	709

(bedragen x € 1.000)

Het college van burgemeester en wethouders stelt voor het geraamde tekort van 2018, zijnde € 323.000,-, te dekken uit de algemene reserve van de gemeente. Daarmee is er sprake van een sluitende begroting 2018 en een structureel sluitende meerjarenbegroting 2019 – 2021.

Algemene reserve

De verwachte stand van de algemene reserve per ultimo 2017 bedraagt € 24.583.000,-².

De financiële risico's zijn gekwantificeerd op een bedrag van € 10.376.500,-.

Derhalve een weerstandsratio van 2,37 (staat ook in de begroting genoemd).

Het college van burgemeester en wethouders stelt voor een bedrag van € 8.810.000,-³ uit de algemene reserve te bekostigen voor allerlei doeleinden (stadspark, organisatiefonds, gebiedsgericht werken, projecten, etc.).

De gecorrigeerde stand van de algemene reserve is dan € 15.773.000,- (€ 24.583.000,- minus € 8.810.000,-) De gecorrigeerde weerstandsratio komt daarmee op 1,52.

Uw raad heeft aangegeven dat een weerstandsratio tussen de 1,0 en 1,4 voldoende wordt geacht⁴, waarbij wordt gestreefd naar een ratio van 1,25.

Resumé

Op basis van het vorenstaande kan worden geconcludeerd dat:

- bij een onveranderd risicoprofiel (€ 10,3 mln.) financiële ruimte in de algemene reserve bestaat voor incidentele ruimtevragers in 2018 of volgende jaren;
- op basis van de voorliggende begroting en meerjarenraming nog financiële ruimte bestaat voor structurele ruimtevragers (begrotingsoverschotten in 2019, 2020 en 2021).

De voorgaande financiële achtergrondinformatie kan worden betrokken bij het opstellen van amendementen en moties.

¹ Zoals opgenomen in raadsvoorstel tot vaststelling van de begroting 2018, nummer RVO17.0075.

² Zoals opgenomen in paragraaf 4.1 weerstandsvermogen (pagina 40) van de programmabegroting 2018.

³ Getoond op dia 25 van de presentatie die op 4 september 2017 aan de raad is getoond; is inclusief het geraamde tekort voor 2018 van € 323.000,-. Ook genoemd in de bijlage 'Nieuw beleid en meerjarig sluitende begroting 2018-2021' bij het raadsvoorstel tot vaststelling van de begroting 2018.

⁴ Nota weerstandsvermogen en risicomanagement, vastgesteld op 14 december 2015, raadsbesluit RB15.0116.