

Aan de gemeenteraad

VERZONDEN

DATUM:

6 oktober 2015

BIJLAGE(N):

UW BRIEF VAN:

ONS KENMERK:

UW CONTACT:

Mevr. T. Dehé

Onderwerp: 1^e Tussenrapportage en septembercirculaire

Geachte heer, mevrouw,

Middels deze brief wil ik u als Raad graag informeren over een aantal zaken. Als eerste zal ik ingaan op de eerste tussenrapportage en de gevolgen van de actualisatie van de taakstellingen/stelposten in 2015 en de relatie met de kadernota 2016 zoals deze in het voorjaar door u is vastgesteld.

Vervolgens wil ik u informeren over de uitkomsten en gevolgen van de septembercirculaire.

Actualisatie taakstelling/stelposten

In de begroting 2015 is reeds aangekondigd dat er een actualisatie zou gaan plaatsvinden van de taakstellingen en stelposten die verwerkt waren in de begroting. Het betrof een veelvoud aan taakstellingen en stelposten, welke naar het bleek, niet realistisch zijn. Daartoe is bij de begroting 2016 voorgesteld om de uitkomsten van de actualisatie te verwerken. In de 1^e tussenrapportage wordt voor het jaar 2015 ook voorgesteld de actualisatie te verwerken. Het gevolg hiervan is dat het saldo daalt met € 345.585 in 2015.

Kadernota 2016

In de kadernota 2016 is op bladzijde 10 een resultaat van € 694.073 gepresenteerd voor 2015. In de 1^e tussenrapportage is een resultaat opgenomen van € 669.550 voor 2015. Het verschil is een daling van € 24.523. In relatie tot de gevolgen van de actualisatie, welke een daling van € 345.585 veroorzaakt, is het resultaat slechts licht gedaald.

Septembercirculaire

Het effect van de septembercirculaire 2015 ten opzichte van de meicirculaire 2015 is:

2015	2016	2017	2018	2019
+ 17.000	+ 46.000	+ 67.000	+ 144.000	+ 162.000

Voor alle jaren is er een positieve ontwikkeling. Deze ontwikkeling wordt veroorzaakt door de omvang van het gemeentefonds in relatie tot de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Structureel laat deze relatie op dit moment een voordelig effect zien.

Er zijn een tweetal punten te benoemen die dit effect veroorzaken:

1. Ontwikkeling van de accressen.
De ontwikkeling van de accressen is bijgesteld aan de hand van de rijksbegroting 2016. Het werkelijke verloop van de rijksuitgaven valt nog moeilijk te voorspellen. Wanneer de rijksuitgaven achter blijven bij de verwachtingen zullen de accressen dalen.
2. Ontwikkeling van het Btw Compensatie Fonds (BCF).
Op dit moment is de verwachting dat het plafond van het BCF niet wordt overschreden. Wanneer de gemeenten echter meer gaan investeren is het mogelijk dat de onderschrijding van het plafond aanzienlijk daalt of misschien wel omslaat in een overschrijding.

Het effect voor 2015 wordt verwerkt in de 2e tussenrapportage.

De effecten voor 2016 t/m 2019 worden bij de kadernota 2017 in de begroting verwerkt. Dan krijgt u ook het effect voor 2020 te zien.

Ik ga ervan uit dat u hiermee voldoende bent ingelicht.

Hoogachtend,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'D.J. Butter', written over a horizontal line.

D.J. Butter
Wethouder