

uw brief van  
nummer  
behandeld door Dhr. G. de Boer  
doorkiesnummer 14 050  
ons kenmerk Z.06040/UIT.03682  
onderwerp Begroting BWR  
bijlage(n)  
Haren, 9 maart 2015  
verzonden **- 9 MRT 2015**

Aan de raad



Geachte raad,

Ten aanzien van de begroting van BWR is recent informatie van de gemeente Hoogezand ontvangen waaruit blijkt dat de rijkssubsidie niet juist in de meerjarenraming van de begroting is opgenomen. Omdat de GR met ingang van 1 januari 2016 wordt ontbonden is dit voor de gemeente Haren niet van belang. 2015 is wel juist in de begroting opgenomen, maar Hoogezand heeft van de gelegenheid gebruik gemaakt om de meest actuele gegevens te verwerken. Overleg met de provincie heeft opgeleverd dat de reeds vastgestelde begroting niet wordt geactualiseerd maar dat later een begrotingsherziening – in de reguliere begrotingscyclus - plaats zal vinden. Wij sluiten ons hier bij aan. Voor de volledigheid zijn de juiste en geactualiseerde gegevens in de tabellen hieronder weergegeven.

Het gaat om de volgende ontwikkelingen die leiden tot een bijstelling van begroting en de meerjarenraming tot en met 2018:

- De WSW-subsidie van Slochteren, Haren en van de buitengemeenten is eind 2014 verlaagd met € 245.000.
- Actuele kennis van de bestaande SW-populatie van BWR laat zien dat er een groter verloop is van SW-medewerkers dan voorzien. Hierdoor vallen de loonkosten van SW-medewerkers ca. € 155.000 lager uit dan in eerste instantie was begroot.

In onderstaande tabellen ziet u de correctie (tabel B) van de meerjarenraming tot en met 2018 en opzichte van de cijfers zoals ze in de begroting 2015 (tabel A) van de GR BWR zaten en u ziet een actualisering van de cijfers (tabel C) op grond van recente ontwikkelingen. In tabel D ziet u de verwachte bedrijfsresultaten van het BWRI in de periode 2015- 2018. Zoals u uit de vergelijking van de tabellen A en B kunt constateren, is de gemaakte fout dat de ontwikkeling in de Rijksbijdrage verkeerd is verwerkt. Die bijdrage neemt de komende jaren af, terwijl in het meerjarenbeeld van de gepresenteerde onjuiste begroting met een toename van die bijdrage is gerekend.

Tabel A: cijfers zoals gepresenteerd in de begroting GR BWR

BWR Meerjarenbegroting (in € x 1000)	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Brutoloon + sociale lasten Wsw	11.214	10.821	10.442	10.077
Rijksbijdrage	9.952	9.827	9.719	9.607
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-1.261</b>	<b>-994</b>	<b>-724</b>	<b>-470</b>

Tabel B: de juiste cijfers met een correcte afname van de rijkssubsidie

*in concern begroting HS (nov. raad)*

BWR Meerjarenbegroting (in € x 1000)	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Brutoloon + sociale lasten Wsw	11.214	10.821	10.442	10.077
Rijksbijdrage	9.952	9.348	8.815	8.269
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-1.261</b>	<b>-1.473</b>	<b>-1.628</b>	<b>-1.808</b>

Tabel C: ontwikkeling van het tekort met actuele cijfers

*actueel per 24 feb 2015*

BWR Meerjarenbegroting (in € x 1000)	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Brutoloon + sociale lasten Wsw	11.059	10.672	10.299	9.938
Rijksbijdrage	9.707	9.146	8.649	8.141
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-1.352</b>	<b>-1.526</b>	<b>-1.650</b>	<b>-1.797</b>

Toelichting: vergeleken met de oorspronkelijke begroting is het subsidieresultaat in 2015 € 90.000 negatiever en in 2018 vrijwel gelijk.

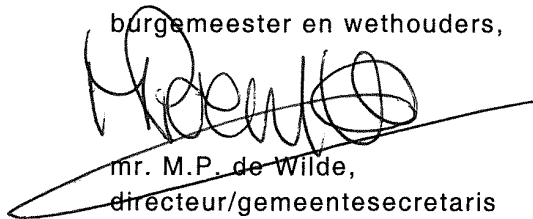
Tabel D: Bedrijfsresultaat BWRI

Begroting BWRI	2015	2016	2017	2018
- Subsidieresultaat BWR	-1.352	-1.526	-1.650	-1.797
- Geraamd operationeel resultaat BWRI	+353	+785	+921	+921
<b>Bedrijfsresultaat BWRI</b>	<b>-999</b>	<b>-741</b>	<b>-729</b>	<b>-877</b>

Wij gaan er van uit u op deze wijze kunt beschikken over de juiste en actuele gegevens. De informatie is voor ons geen aanleiding om ons advies hierover aan te passen.

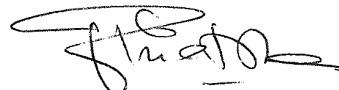
Hoogachtend,

burgemeester en wethouders,



Handwritten signature of Mr. M.P. de Wilde, consisting of a large, stylized 'M' and 'P' followed by 'de Wilde'.

mr. M.P. de Wilde,  
directeur/gemeentesecretaris



Handwritten signature of J.G. Vlietstra, consisting of a stylized 'J' and 'V' followed by 'Vlietstra'.

J.G. Vlietstra,  
burgemeester