

Zaaknummer : 252557

Raadsvergadering : 5 november 2019

Onderwerp : Programmabegroting 2020

Collegevergadering : 24 september 2019

Portefeuillehouder : G.J. Teselink

Steller : E.C.P. Gussekloo

tel: : 0545-250 576

Te nemen besluit:

1. De programmabegroting 2020 vaststellen
2. Het dekkingsplan zoals aangegeven in de tabel Dekkingsvoorstel bij de begroting 2020 vaststellen en als eerste begrotingswijziging verwerken in de begroting.
3.
 - 3.1. Het bedrag dat gereserveerd is voor de teruggaaf van de OZB vooralsnog niet langer gebruiken om de OZB terug te geven
 - 3.2. Het gereserveerde bedrag voor de OZB teruggaaf gebruiken om te investeren in maatregelen en of mogelijkheden.
4.
 - 4.1. Een bedrag van € 1.000.000 uit de egalisatiereserve afval teruggeven via een korting op de afvalstoffenheffing 2020.
 - 4.2. In 2021 bekijken we of de egalisatiereserve afval verder kan worden verlaagd.

Waarom dit voorstel en wat is het effect

Uw raad moet voorafgaand aan het begrotingsjaar een begroting vaststellen. Dit staat in de Gemeentewet. Met een vastgestelde begroting is er een uitvoeringsplan voor 2020 en kan het voorgenomen beleid worden uitgevoerd.

Argumentatie:

1. Deze programmabegroting is gebaseerd op het collegeprogramma 2018-2022 en de Perspectiefnota 2020.
2.
 - 2.1. De begroting 2020 heeft een negatief saldo van € 920.000. Het tekort binnen het sociaal domein dekken we voor € 1.582.000 uit de reserve nadelen decentralisaties.
 - 2.2. In overeenstemming met het proces dat bij de Perspectiefnota 2020 is voorgesteld ligt voor 2020 een dekkingsvoorstel voor met maatregelen die nog geen structureel effect hebben. Een gedeelte van de maatregelen kunnen wel structureel gemaakt worden.
3.
 - 3.1. De teruggaaf van de OZB past niet bij het tegelijkertijd ombuigen. Hoewel de teruggaaf van de OZB geen negatief effect heeft op de begroting, geeft het een verkeerd signaal.
 - 3.2. Het gereserveerde bedrag kan in plaats van terug te geven geïnvesteerd worden op zo'n manier dat een structureel rendement wordt gegenereerd.
4.
 - 4.1.
 - 4.1.1. De egalisatiereserve afval is nu € 2,7 miljoen. Dit is meer dan noodzakelijk is om stijgingen van het tarief op te vangen.
 - 4.1.2. De VANG doelstellingen zijn nog niet gehaald. Extra inzet om de doelstelling wel te realiseren leidt tot een stijging van de lasten. Het is desalniettemin

In te vullen door Griffie:

Commissievergadering

Afhandelingsvoorstel voor raad:

0 hamerstuk

0 besprekstuk

0 anders, nl

Raadsvergadering

0 zonder hoofdelijke stemming

0 met algemene stemmen

0 stemmen voor, stemmen tegen

0 aangenomen

0 verworpen

0

mogelijk om de reserve met € 1.000.000 te verlagen.
4.2. Over twee jaar is duidelijk of de inspanningen om de VANG doelstelling te realiseren leiden tot extra lasten die gebruik van de egaliseriereserve afval noodzakelijk maken.

Kanttelingen en risico's

De provincie moet de begroting nog analyseren. Zij geeft pas een oordeel als u de begroting heeft vastgesteld. Om onder de milde vorm van toezicht te komen is het van belang dat het proces van Berkelland in Balans wordt uitgevoerd en de benodigde ombuigingen worden gerealiseerd.

Financiën

De begroting 2020 sluit met een negatief resultaat van € 920.000. Dit is inclusief de structurele gevolgen van de Bestuursrapportage en is positiever dan verwacht de perspectiefnota 2020. Dit komt met name doordat de loonkosten lager uitvallen. De afgesloten CAO heeft minder grote gevolgen dan verwacht.

Communicatie

De begroting is via de website van de gemeente en de begrotingsapp beschikbaar voor iedereen. Bovendien is er een persbericht gemaakt.

Initiatief, participatie en rol gemeente

Het opstellen van de begroting is een verplichting. Het initiatief ligt bij de gemeente. Voor het dekkingsvoorstel heeft uw raad op 11 september de mogelijkheid gehad om uw voorkeuren kenbaar te maken.

Planning en evaluatie

Deze begroting is het uitvoeringsplan voor 2020.

Halverwege het jaar (na het zomerreces) kunt u een bestuursrapportage tegemoet zien over de stand van zaken van de programma's en de financiën.

Het begrotingsjaar 2020 wordt afgerond met een jaarrekening. Hierin staat een verantwoording op doelen, activiteiten, planning en geld. De jaarrekening leggen we in juni 2021 aan u voor.

Burgemeester en wethouders van Berkelland,
de secretaris, de burgemeester,

M.N.J. Broers. drs. J.H.A. van Oostrum.

Raadsvergadering : 5 november 2019

De raad van de gemeente Berkelland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 24 september 2019;

b e s l u i t :

1. de programmabegroting 2020 vast te stellen;
2. het dekkingsplan bij de begroting 2020 vast te stellen en als eerste begrotingswijziging te verwerken in de begroting;
3.
 - 3.1. het bedrag dat gereserveerd is voor de teruggaaf van de OZB in 2021 en 2022 niet langer te gebruiken om de OZB terug te geven;
 - 3.2. het gereserveerde bedrag voor de OZB teruggaaf te gebruiken om te investeren in maatregelen en of mogelijkheden;
4.
 - 4.1. een bedrag van € 1.000.000 uit de egalisatiereserve afval terug te geven via een korting op de afvalstoffenheffing 2020;
 - 4.2. in 2021 te bekijken of de egalisatiereserve afval verder kan worden verlaagd.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van
5 november 2019

de griffier,

de voorzitter,

Toelichting raadsvoorstel

Onderwerp : Programmabegroting 2020

De begroting 2020 sluit met een tekort van € 920.000.
Hierna geven we kort aan welke ontwikkelingen leiden tot dit tekort.

Bedragen x € 1.000	2020	2021	2022	2023
Begroting 2019	-64	172	518	548
Correctie sociaal domein	-791	-1.582	-2.373	-2.373
Perspectiefnota	-253	-669	-1.522	-1.673
Stand na perspectiefnota	-1.108	-2.079	-3.377	-3.498
Bestuursrapportage	-199	-199	-199	-199
Loonkosten	424	424	424	424
Afschrijvingslasten	0	-106	104	-144
	-37	-37	-37	-37
	-920	-1.997	-3.085	-3.454

De belangrijkste structurele kosten uit de bestuursrapportage hebben betrekking op:

- de hogere vervoerskosten Wsw voor € 150.000
- lagere huuropbrengsten van € 55.000 van sporthallen.
- lagere kosten leerlingenvervoer € 50.000
- hogere accountskosten van € 40.000

De loonkosten vallen lager uit dan verwacht als gevolg van de detailuitwerking van de CAO.

De afschrijvingslasten fluctueren doordat er in 2021 en 2023 een aantal investeringen zijn gepland die in een keer worden afgeschreven. Hierdoor vallen de lasten in die jaren hoger uit.

Het tekort dat is ontstaan kan via de maatregelen uit de tabel dekkingsvoorstel worden gedekt.

Tabel Dekkingsvoorstel			
Nr.	Programma	Maatregel	Bedrag
1	Plezierig wonen	Demografie (onderzoek, beleid etc)	10.000
2	Fijn Leven	Budget investeren in Berkelland inzetten voor projecten openbare ruimte	100.000
3	Zorg wie dat nodig heeft	Het reserveren van structurele lasten voor het uitvoeringsprogramma, zoals dat is opgenomen in de Perspectiefnota van 2020, doorschuiven 2020 naar 2021.	432.000
4	Werken en ondernemen	Verlagen budget stimulering maakindustrie	15.000
5	Werken en ondernemen	Verlagen budget Stichting Achterhoek Toerisme (STAT)	25.000
6	Sport is meer	Haalbaarheidsonderzoeken binnensportlocaties met een jaar uitstellen	40.000

7	Cultuur is voor iedereen	Voor de activiteit "We subsidiëren de instandhouding van monumenten" is in de Perspectiefnota 2020 de wens opgenomen om extra geld beschikbaar stellen voor het subsidiëren van verduurzamingsmaatregelen bij monumenten. Optie: deze nieuwe wens doorschuiven naar 2021.	20.000
8	Financiën/bedrijfsvoering	Verlaging raming Vennootschapsbelasting	25.000
9	Financiën/bedrijfsvoering	Verlaging budget verkiezingen	33.000
10	Financiën/bedrijfsvoering	Vrijvallende afschrijvingen	151.000
11	Financiën/bedrijfsvoering	Taakstellende bezuiniging op diverse posten binnen de bedrijfsvoering. Deze maatregelen tellen op tot ongeveer 20% van het voorziene tekort in de begroting.	250.000
			1.101.000

Tabel Reserve mogelijkheden dekking

Nr.	Programma	Maatregel	Bedrag
1	Plezierig wonen	Wonen (onderzoek, beleid etc)	10.000
2	Fijn Leven	Verlaging beïnvloedbare onderhoudsbudget openbaar groen met 10%	14.000
3	Fijn Leven	Afschaffen budget voor kerstbomen	9.500
4	Fijn Leven	Verlaging beïnvloedbare onderhoudsbudget begraafplaatsen met 10%	14.000
5	Fijn Leven	Verlaging beïnvloedbare onderhoudsbudget wegen met 7,5%	102.000
6	Fijn Leven	Verlaging beïnvloedbare onderhoudsbudget kunstwerken/bruggen met 10%	35.000
7	Fijn Leven	Verlaging budget borden/schrikhekken met 10%	4.000
8	Fijn Leven	Verlaging budget verkeersplannen/borden	20.000
9	Fijn Leven	Verlaging beïnvloedbare onderhoudsbudget waterkering/oeverbeschoeiing	33.000
10	Zorg wie dat nodig heeft	De mantelzorgwaardering versoberen van € 100 naar € 65 per jaar	22.750
11	Werken en ondernemen	Verlagen budget recreatie en toerisme	20.000

12	Sport is meer	Vliegwielfunctie sport deels beperken	14.000
13	Samen veilig	Verlaging budget integrale veiligheid	10.000
14	Financiën/ bedrijfsvoering	Fractievergoeding verlagen	7.000
15	Financiën/ bedrijfsvoering	Eenmalige teruggaaf OZB 2020	-
16	Financiën/ bedrijfsvoering	Verhogen OZB met 1% of meer	90.000
			395.250