

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer	Agendapunt
4 juli 2017	RV/17/00791 Z17-48447	8

Voorstel ingebracht door B. Vos
Portefeuillehouder College van B&W
Begrotingsprogramma en 00. Alle taakvelden
taakveld

Onderwerp Kadernota 2018

Geacht raadslid,

Voorgesteld besluit

- 1. Kennis te nemen van de Kadernota 2018**
- 2. Het college opdracht te geven de inhoudelijke en financiële uitgangspunten uit te werken in de conceptprogrammabegroting 2018 en de meerjarenraming 2019-2021.**

Samenvatting van het voorstel

In de Kadernota 2018 brengen we de belangrijkste ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2018 en de meerjarenraming 2019-2021 in beeld. We nemen kort de belangrijkste programmatische ontwikkelingen door en besteden aandacht aan ontwikkelingen binnen de taakvelden en voorgesteld nieuw beleid. Alle ontwikkelingen leiden uiteindelijk tot een nieuw financieel perspectief.

De Kadernota 2018 laat een positief financieel beeld zien, veroorzaakt door de voordelige effecten van de Meicirculaire 2017. Een groot deel van dit positieve effecten zetten we in om de ontwikkelingen rondom de precariobelasting op te vangen en voor het terugdraaien van een aantal niet-realistische taakstellingen. In de komende 4 jaar vangen we daardoor het wegvallen van de precariobelasting grotendeels op.

Het college spant zich in om u, in het verlengde van de Kadernota 2018, in november een meerjarig sluitende begroting aan te bieden. Dit sluit aan bij de ambities uit het coalitieakkoord van 2016. In de begroting 2018 staan we ook voor de laatste maal stil bij die ambities.

HOOFDLIJNEN

1. Wat is de aanleiding van dit voorstel en wat is het (wettelijk) beleidskader?

Er is geen landelijke wetgeving die een Kadernota verplicht stelt. Daarom gelden er geen algemene regels zoals bij de begroting en de jaarstukken. In de Financiële Verordening (artikel 212 Gemeentewet) legde u vast dat het college van B&W voor het zomerreces een Kadernota aanbiedt. We vragen u het college opdracht te geven om de inhoudelijke en financiële uitgangspunten uit te werken in de conceptprogrammabegroting 2018 en de meerjarenraming 2019-2021.

2. Wat is het beoogde effect; wat willen we bereiken? En waarom op deze manier?

We willen bereiken dat we voor de zomer op hoofdlijnen over het financiële perspectief van de gemeente discussiëren om te kijken hoe we het raads- collegeprogramma (coalitieakkoord) voor het volgende jaar kunnen uitvoeren. Met de Kadernota 2018 hebben we de belangrijkste inhoudelijke en financiële ontwikkeling voor de gemeente Buren in beeld gebracht.

3. Wat zijn de nadelen en/of mogelijke risico's als de raad het voorstel overneemt?

Door het overnemen van dit raadsvoorstel geeft u de opdracht aan het college om de begroting op te stellen, met inachtneming van hetgeen in de nota staat en de discussie die daarover in de raad is gevoerd.

4. Wat betekent het als de raad dit voorstel *niet* overneemt?

Wanneer u geen kennis neemt van de Kadernota 2018 en het college geen opdracht geeft om de uitgangspunten uit te werken, schuift de besluitvorming door naar de begrotingsbehandeling. Dit betreft onder meer besluitvorming over het nieuw beleid. Ook ontbreken formeel vastgestelde uitgangspunten en kaders voor het opstellen van de conceptmeerjarenbegroting.

5. Is het een begrotingswijziging?

Nee, er is geen sprake van een wijziging op de vastgestelde begroting. De gemaakte keuzes dienen echter wel als uitgangspunt voor het opstellen van de conceptmeerjarenbegroting 2018.

TOELICHTING EN UITVOERING

6. Beleidskader

[Programmabegroting 2017-2020](#)
[Financiële verordening 212, artikel 4](#)
[Meicirculaire 2017](#)

7. Effectmeting, planning en evaluatie

De opzet van de Kadernota 2018 bespraken we op 11 april 2017 met de Kwaliteitscommissie. In die vergadering spraken we af de oorspronkelijke indeling van de Kadernota te handhaven en in deze bestuursperiode geen uitgebreide aanpassingen meer te maken. In de nieuwe bestuursperiode kan de Kadernota dan verder worden herijkt.

Wel voegden we in aanvulling op voorgaande jaren de vorig jaar vastgestelde ambitie-invloed matrix toe. Dit is hoofdstuk 9 van de Kadernota. Deze ambitie-invloedmatrix biedt de basis voor de manier waarop we u informatie in de begroting presenteren. Taakvelden met veel ambitie en veel invloed krijgen in de begroting 2018 meer aandacht dan taakvelden in het kwadrant weinig invloed en weinig ambitie. U kunt bij de behandeling van de Kadernota 2018 eventueel wijzigingen aanbrengen op deze ambitie-invloed matrix, als er onderwerpen zijn waarvoor u een andere informatiebehoefte heeft.

8. Financiën

Het verwachte begrotingsresultaat voor de periode 2018 tot 2021 vindt u hieronder:

(- is negatief, + is positief, bedragen x € 1.000)

Financieel perspectief	2018	2019	2020	2021
Kadernota 2018-2021	+ 462	+ 258	+ 322	+ 186

De Kadernota 2018 laat een positief financieel beeld zien, veroorzaakt door de voordelige effecten van de Meicirculaire 2017. Een groot deel van deze positieve effecten zetten we in om de ontwikkelingen rondom de precariobelasting op te vangen en voor het terugdraaien van een aantal niet-realistische taakstellingen. Bovenstaand saldo is inclusief die voorgestelde (cumulatieve) aanpassingen.

We stellen voor de komende 4 jaar nog wel de precariobelasting te heffen, maar tegelijkertijd een structurele storting in de algemene reserve op te nemen. In jaarlijks oplopende tranches van € 240.000,- vangen we het totaal aan opbrengsten van € 1.200.000,- uit de precariobelasting op. Op deze manier kunnen we in 2022 de lasten van de storting schrappen en tegelijkertijd de inkomsten uit de precario laten vervallen.

Per saldo betekent dit dat we in de komende periode onderstaande bedragen extra willen toevoegen aan de algemene reserve. Daarmee kunnen we deze noodzakelijke ombuiging nog in deze bestuursperiode vrijwel volledig opvangen en storten we over een periode van 4 jaar cumulatief € 2.400.000,- in de algemene reserve.

(- is negatief, + is positief, bedragen x € 1.000)

Reservering precariobelasting voor Algemene Reserve	2018	2019	2020	2021
Toename jaarschijf (bedragen x € 1.000)	+ 240	+ 480	+ 720	+ 960
Cumulatieve storting	+ 240	+ 720	+1.440	+ 2.400

In onderstaande tabel is het cijfermatige verloop vanaf de vastgestelde begroting 2017 te zien. Voor een meer gedetailleerde uitleg verwijzen wij naar de Kadernota 2018 (bijlage bij dit raadsvoorstel). In deze tabel zijn de extra middelen voor het sociaal domein (om en nabij de € 600.000 structureel) niet opgenomen: deze komen ten gunste van het sociaal domein en niet van de algemene middelen. Ook hierover leest u meer in de Kadernota 2018.

(- is negatief, + is positief, bedragen x € 1.000)

Tabel 2: Specificatie verloop saldo	2018	2019	2020	2021
Saldo vastgestelde begroting	+ 118	+ 76	+ 324	+ 324
Besluitvorming 1e half jaar 2017	- 46	- 46	- 45	- 45
Structurele effecten 1e burap	- 62	- 62	- 62	-62
Begrotingsresultaat incl. 1e Burap 2017	+ 10	- 32	+ 217	+ 217
<i>Voortgang bestaand beleid taakvelden</i>				
- Programma Bedrijfsvoering	- 326	- 566	- 806	-1046
- Programma Inwonerszaken	- PM	- PM	- PM	- PM
- Programma Ruimte	- 110	- 110	- 110	- 110
Begrotingsresultaat incl. voortgang bestaand	- 426	- 708	- 699	- 939
<i>Nieuw beleid:</i>				
- wettelijk verplicht	- PM	- PM	- PM	- PM
- noodzakelijk	- 85	- 81	- 81	-81
- wenselijk	- 49	- 67	- 47	- 35
Begrotingsresultaat incl. voorstellen nieuw beleid	- 560	- 856	- 827	- 1067
<i>Overige mutaties:</i>				
- Prijsstijgingen gemeenschappelijke regelingen	- 116	- 116	- 116	- 116
- Ontwikkelingen formatie	- 225	- 225	- 165	- 105
- Voordeel Rioolheffing (raadsvoorstel september)	+ 200	+ 200	+ 200	+ 200
- Inflatiecorrectie OZB en areaalgroei	+ 100	+ 100	+ 100	+ 100
- Meicirculaire 2017	+ 1.063	+ 1.155	+ 1.130	+ 1.174
Financieel perspectief Kadernota 2018-2021	+ 462	+ 258	+ 322	+ 186

9. Communicatie

De Kadernota 2018 vraagt geen aparte communicatie.

10. Burgerparticipatie

De Kadernota 2018 leent zich in deze opzet niet voor burgerparticipatie.

11. Deregulering

Er is geen sprake van regulering of deregulering.

12. Achtergrondinformatie

Een Kadernota is een gebruikelijk instrument om voorafgaand aan het begrotingsjaar de kaders vast te stellen. Het geeft het college de uitgangspunten waarmee de conceptmeerjarenbegroting verder uitgewerkt kan worden.

Bijlagen:

- Raadsbesluit
- Kadernota 2018
- Ambitie-Invloed Matrix

Inlichtingen bij:

Naam	B. Vos
Afdeling	Bedrijfsvoering

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer	Agendapunt
4 juli 2017	RV/17/00791	8

Onderwerp **Kadernota 2018**

De Gemeenteraad van Buren;

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 6 juni 2017;

besluit:

1. Kennis te nemen van de Kadernota 2018
2. Het college opdracht te geven de inhoudelijke en financiële uitgangspunten uit te werken in de conceptprogrammabegroting 2018 en de meerjarenraming 2019-2021.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 4 juli 2017

De griffier, De voorzitter,

G. van Droffelaar J.A. de Boer MSc