

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer	Agendapunt
10 juli 2018	RV/18/00862 Z.001485	

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

Onderwerp Kadernota 2019

Geacht raadslid,

Voorgesteld besluit

- 1) De Kadernota 2019 qua inhoud voor kennisgeving aan nemen.
- 2) De volgende financiële ontwikkelingen (zie hoofdstuk 1 "Financieel perspectief 2019-2022") te verwerken in de concept meerjarenbegroting 2019-2022:
 - a. tweemaandsrapportages en circulaires;
 - b. het coalitieakkoord;
 - c. gedurende 2019 – 2022 in totaal € 100.000 te onttrekken uit de reserve Beheer en onderhoud Tollewaard ter dekking van structurele beheer en onderhoudskosten en daarmee het restant van de reserve ad. € 1,25 miljoen vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve.
 - d. de geplande vervangingsinvesteringen (kredieten);
 - e. bestaand en wettelijk nieuw beleid;
 - f. cao ontwikkeling, inflatiecorrectie & areaaluitbreiding OZB en prijsindex.
- 3) Een nieuwe paragraaf InterBestuurlijk Programma op te nemen in de concept begroting 2019.
- 4) De volgende uitgangspunten gewijzigd vast te stellen:
 - a. de renteomslag van 1% te verlagen naar 0,5% (budgetneutraal);
 - b. de rentetoerekening naar de grondexploitaties te stellen op 0% (nadeel € 10.000);
 - c. een salarisstijging van 2,5% te hanteren voor cao- en pensioenstijging (nadeel € 250.000);
 - d. de prijsindex voor grond-, weg- en waterbouw (GWW-index) te verlagen van 3% naar 2,5% (nadeel € 65.000).
 - e. de GWW-index ook te gebruiken voor de grondexploitaties.

Samenvatting van het voorstel

De Kadernota is het eerste document uit de planning- & control cyclus van het nieuwe college van burgemeester en wethouders. De Kadernota 2019 is de eerste financiële uitwerking van het coalitieakkoord '**Samen, proactief en kerngericht!**' van Gemeentebelangen Buren, VVD en PvdA voor de periode 2019 - 2022.

Inhoudelijk kunnen we het coalitieakkoord nog niet in de Kadernota verder uitwerken. We beperken ons daarom tot een Kadernota die voornamelijk de financiële ontwikkelingen schetst. De financiële kaders van het coalitieakkoord dienen wel als basis voor het financieel perspectief de komende vier jaar en zijn daarmee verwerkt in deze Kadernota. Aanvullend nemen we de normale financiële ontwikkelingen (meicirculaire, areaaluitbreiding, loon- en prijsontwikkeling) mee, ontwikkelingen bestaand beleid en gaan we in op een verplichting die leidt tot nieuw beleid.

Financieel perspectief de komende jaren is positief:

2019	2020	2021	2022
€ 336.000	€ 482.000	€ 549.000	€ 273.000

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) is vastgelegd dat het college van B&W voor het zomerreces een Kadernota aanbiedt. We vragen de gemeenteraad de kaders en uitgangspunten mee te geven voor het opstellen van de concept meerjarenbegroting 2019-2022.

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 financieel perspectief van de gemeente discussiëren. Met de Kadernota 2019 hebben we de belangrijkste financiële ontwikkelingen 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 de gemeenteraad de opdracht aan het college om de begroting op te stellen, met inachtneming van hetgeen in de Kadernota staat en de discussie die daarover in de raad is gevoerd.

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

Wanneer u het voorstel niet overneemt geeft de gemeenteraad het college geen opdracht om de (financiële) kaders uit te werken in de concept meerjarenbegroting 2019-2022. Ook ontbreken formeel vastgestelde uitgangspunten en kaders voor het opstellen van de concept meerjarenbegroting. Om richting de provincie aan te tonen dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is, zijn we echter genoodzaakt om de financiële gevolgen van de tweemaandsrapportages, de circulaires, de loon- prijsontwikkeling en het coalitieakkoord uit te werken in de concept meerjarenbegroting 2019-2022. Het voorstel over de Tollewaard en wettelijk nieuw beleid leggen we de gemeenteraad opnieuw voor bij de besluitvorming over de begroting in november.

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 2019-2022.

TOELICHTING EN UITVOERING

6. Beleidskader

[Programmabegroting 2018-2021](#)

[Financiële verordening 212, artikel 4](#)

[Meicirculaire 2018](#)

7. Effectmeting, planning en evaluatie

Als gevolg van de verkiezingen en de coalitieonderhandelingen maken we nu een beleidsarme kadernota. Voor volgend jaar gaan we de kadernota in het kader van herijking P&C-cyclus evalueren.

8. Financiën

Het financiële perspectief voor de komende jaren is:

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

Financieel perspectief	2019	2020	2021	2022
Kadernota 2019 – 2022	336	482	549	273

Voor een nadere toelichting op het financiële beeld verwijzen we naar het hoofdstuk 1 Inleiding, onderdeel "Financieel perspectief 2019 - 2022".

Voorstel mutatie reserve Beheer en onderhoud Tollewaard:

Als onderdeel van de besluitvorming stellen we voor de reserve Beheer en Onderhoud Tollewaard gedurende vijf jaar in te zetten om de structurele kosten voor het beheer en onderhoud te dekken. Hiermee creëren we een geleidelijke ingroei van de kosten. Tot slot stellen we voor om het restant van de reserve vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve.

Om deze reden stellen we de gemeenteraad het onderstaande voor:

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

	2019	2020	2021	2022
Benodigd voor beheer en onderhoud Tollewaard	60	60	60	60
Onttrekking reserve Beheer en Onderhoud Tollewaard	40	30	20	10
Financieel gevolg meerjarenbegroting 2019-2022	20	30	40	50

Ontwikkeling reserve Beheer en onderhoud Tollewaard:

Stand reserve per 31-12-2017	1.397
- onttrekking 2018 (nog te besluiten)	- 50
- onttrekking 2019 t/m 2022	- 100
- onttrekking ten gunste van de algemene reserve	- 1.247
Stand reserve per 31-12-2022	0

Ontwikkeling vrije algemene reserve:

Stand reserve 31-12-2017	1.421
- onttrekking restant krediet Duurzaam veilig buiten ¹	- 71
- onttrekking conform primitieve begroting 2018 ¹	- 525
- onttrekking algemene reserve, geblokkeerd gedeelte ten gunste van de vrije algemene reserve ²	+ 198
- onttrekking Tollewaard ten gunste van de vrije algemene reserve	+ 1.247
Stand reserve per 31-12-2018	2.270

¹ eerder door de raad vastgesteld / ² voorgesteld bij het raadsvoorstel over de jaarstukken 2017

Met dit voorstel realiseren we structurele dekking in de meerjarenbegroting 2019-2022 en heeft de storting een aanzienlijk positief effect voor de algemene reserve.

9. Communicatie

De Kadernota 2019 vraagt geen aparte communicatie.

10. Burgerparticipatie

De Kadernota 2019 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 2019

Inlichtingen bij:

Naam R.van Nifferik
Afdeling Bedrijfsvoering

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer	Agendapunt
10 juli 2018	RV/18/00862	

Onderwerp **Kadernota 2019**

De Gemeenteraad van Buren;

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 12-06-2018;

besluit:

- 1) De Kadernota 2019 qua inhoud voor kennisgeving aan nemen.
- 2) De volgende financiële ontwikkelingen (zie hoofdstuk 1 "Financieel perspectief 2019-2022") te verwerken in de concept meerjarenbegroting 2019-2022:
 - a. tweemaandsrapportages en circulaires;
 - b. het coalitieakkoord;
 - c. gedurende 2019 – 2022 in totaal € 100.000 te onttrekken uit de reserve Beheer en onderhoud Tollewaard ter dekking van structurele beheer en onderhoudskosten en daarmee het restant van de reserve ad. € 1,25 miljoen vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve.
 - d. de geplande vervangingsinvesteringen (kredieten);
 - e. bestaand en wettelijk nieuw beleid;
 - f. cao ontwikkeling, inflatiecorrectie & areaaluitbreiding OZB en prijsindex.
- 3) Een nieuwe paragraaf InterBestuurlijk Programma op te nemen in de concept begroting 2019.
- 4) De volgende uitgangspunten gewijzigd vast te stellen:
 - a. de renteomslag van 1% te verlagen naar 0,5% (budgetneutraal);
 - b. de rentetoerekening naar de grondexploitaties te stellen op 0% (nadeel € 10.000);
 - c. een salarisstijging van 2,5% te hanteren voor cao- en pensioenstijging (nadeel € 250.000);
 - d. de prijsindex voor grond-, weg- en waterbouw (GWW-index) te verlagen van 3% naar 2,5% (nadeel € 65.000).
 - e. de GWW-index ook te gebruiken voor de grondexploitaties.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 10 juli 2018

De griffier, De voorzitter,

G. van Droffelaar J.A. de Boer MSc