

**Onderwerp: Kadernota 2017**

Datum: 17 mei 2016

Steller: K. Deutekom

Portefeuillehouder: A.J.M. Scholten

**Gevraagde beslissing**

1. De uitgangspunten in de Kadernota 2017 voor het opstellen van de begroting 2017 vast te stellen
2. Het geactualiseerde meerjarenperspectief 2017 -2020 uit de Kadernota 2017 als basis voor de begroting 2017 te gebruiken;
3. Kennis te nemen van de ontwikkelingen in de Kadernota 2017.

**Relevante achtergrondinformatie**

Voorgeschiedenis

De Kadernota 2017 geeft voor zover mogelijk een inzicht in het meerjarenperspectief 2017-2020. De integrale afweging en de besluitvorming over de meerjarenbegroting vindt plaats bij de behandeling van de begroting 2017. De kadernota legt de uitgangspunten vast voor het opstellen van de begroting 2017-2020.

Concrete aanleiding

De kadernota is onderdeel van de planning- en control cyclus en biedt de raad de mogelijkheid de uitgangspunten voor de nieuwe begroting vast te stellen.

**Toelichting**

Inhoud van de voordracht

Met de Kadernota geeft het college inzicht in de financiële ontwikkelingen in het meerjarenperspectief. Op basis van deze ontwikkelingen kan de raad richting geven aan de begroting voor de komende vier jaar. Vertrekpunt voor het financiële perspectief is de begroting 2016.

Belangrijk onderdeel van de kadernota is het vaststellen van de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2017. Deze uitgangspunten leiden tot een bijgesteld meerjarenperspectief.

Bij de behandeling van de begroting 2016 heeft de gemeenteraad aan het college verzocht om bij de kadernota 2017 met een integrale vooruitblik op de groei te komen. In eerste instantie was het de bedoeling de groei van Diemen onder te brengen in een apart hoofdstuk van de Kadernota 2017. Echter de prognose van de groei van Diemen strekt verder dan de vierjaarlijkse cyclus van de kadernota. Vandaar de keuze om deze visie, op de groei van Diemen, apart in een nota te verwerken. De ontwikkelingen uit de periode 2017 tot en met 2020 zijn in de Kadernota 2017 verwerkt.

- Vertrekpunt

Vertrekpunt voor deze kadernota is het meerjarenperspectief zoals gepresenteerd in de Programmabegroting 2016. Voor de begroting 2017 geldt dat het toezichtkader van de Provincie is aangepast. De nadruk gaat liggen op het structurele evenwicht van de begroting. In de Programmabegroting 2016 is hier al invulling aan gegeven.

Op pagina 17 van de begroting 2016 wordt het onderscheid tussen het structurele en incidentele saldo gepresenteerd.

Omschrijving Bedragen x € 1.000	2017	2018	2019	2020
Saldo structureel	318	302	514	500
Saldo incidenteel	-373	-357	-124	-125
<b>Resultaat meerjarenbegroting 2015-2018</b>	<b>-55</b>	<b>-55</b>	<b>391</b>	<b>375</b>

- Algemene uitkering

De Kadernota 2017 is gebaseerd op de Decemercirculaire 2015. In mei 2016 volgt een nieuwe circulaire. Zodra de Meircirculaire binnen is zullen we zo snel mogelijk, in ieder geval vóór behandeling van de kadernota in de raad, met een geactualiseerd meerjarenperspectief komen via een informatieve raadsmemo.

- Lay-out Programmabegroting 2017

In de programmabegroting 2017 blijft dezelfde programma-indeling gehandhaafd.

De volgende programma's worden opgenomen:

- ❖ Bestuur en dienstverlening
- ❖ Veiligheid en openbare orde
- ❖ Bereikbaarheid en mobiliteit
- ❖ Onderwijs en kinderopvang
- ❖ Sociaal domein
- ❖ Welzijn, sport en cultuur
- ❖ Inkomen en armoedebeleid
- ❖ Leefomgeving en Milieu
- ❖ Ruimtelijke ontwikkeling
- ❖ Algemene Dekkingsmiddelen

- Verplichte indicatoren

Het aanpassen van de indicatoren voor de maatschappelijk effecten en de prestaties is een continuproces. Afspraak is dat bij het vaststellen van beleidsnotities de indicatoren onderdeel van de besluitvorming zijn. Zo worden, op termijn, alle indicatoren vervangen door 'nieuwe' indicatoren.

Daarnaast waren we in afwachting van de bevindingen van de VNG-commissie Depla over voorstellen tot vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording voor gemeenten (afgekort BBV). In het herziene BBV van december 2015 staat voorgeschreven dat gemeenten een basisset van 50 beleidsindicatoren opnemen in de begroting. Doel hiervan is de begrotingen inzichtelijker te maken en een betere onderlinge vergelijkbaarheid van gemeentebegrotingen mogelijk te maken. Van de 50 indicatoren zijn er 36 verplicht en 14 facultatief. In deze kadernota zijn de 50 indicatoren ondergebracht bij de desbetreffende doelenbomen in de begroting. Er is een bijlage toegevoegd met een was/wordt lijst.

## Gevolgen en risico's

### Financieel

De effecten van de vast te stellen uitgangspunten zijn financieel vertaald in het meerjarenperspectief. Dit leidt tot het volgende perspectief.

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
<b>Structureel</b>				
Saldo structurele baten en lasten meerjarenbegroting 2016-2019	320	300	515	500
Prijsindexering	-115	-115	-120	-120
Structurele gevolgen Jaarrekening 2015	-105	-105	-105	-105
Autonome ontwikkelingen (inclusief groei van Diemen)	-290	-250	-665	-870
Nieuw beleid	-55	-175	-175	-175
Meerjaren investeringsplan	0	145	-80	-105
Algemene Uitkering	740	685	1.455	1.265
<i>Personeelskosten</i>				
- CAO-ontwikkelingen	-240	-310	-295	-295
- uitbreiding personeel (groei van Diemen)	-205	-475	-625	-875
Indexering belastingen	185	425	610	795
<b>Prognose Kadernota 2017 Meerjarenperspectief structureel</b>	<b>235</b>	<b>125</b>	<b>515</b>	<b>15</b>
<b>Incidenteel</b>				
Saldo incidentele baten en lasten meerjarenbegroting 2016-2019	-375	-355	-125	-125
-algemene uitkering incidenteel	0	0	0	0
- autonome ontwikkelingen	-20	0	0	0
- nieuw beleid	0	0	0	0
<i>Personeelskosten</i>				
Ex-medewerkers/bestuurders	-100	-120	-60	55
Wethouders	100	100	0	0
<b>Prognose Kadernota 2017 Meerjarenperspectief incidenteel</b>	<b>-395</b>	<b>-375</b>	<b>-185</b>	<b>-70</b>
<b>Prognose Kadernota 2017 Meerjarenperspectief</b>	<b>-160</b>	<b>-250</b>	<b>330</b>	<b>-55</b>

In bovenstaand meerjarenperspectief zijn geen taakstellende bezuinigingen meer opgenomen. Alle taakstellende bezuinigingen uit de voorgaande bezuinigingsoperaties zijn ingevuld. Het geactualiseerde meerjarenperspectief geeft aan dat de begroting structureel in evenwicht is.

#### • Proces sluitende begroting

De effecten van de Meicirculaire 2016 bepalen in grote mate of er meer of juist minder bezuinigd moet worden. Zodra de Meicirculaire binnen is zal er zo snel mogelijk, in ieder geval vóór behandeling van de Kadernota 2017 in de raad, een geactualiseerd meerjarenperspectief komen via een informatieve raadsmemo.

Bij aanbidding van de begroting 2017 presenteert het college een sluitend structureel meerjarenperspectief. De discussie over de, al dan niet, in te zetten bezuinigingsmaatregelen vindt plaats bij de begrotingsbehandeling.

### Juridisch

Niet van toepassing

**Opmerkingen over de aanpak / het vervolgproces na de gevraagde beslissing**

Communicatie

Niet van toepassing

Projectmatig

Niet van toepassing

Burgemeester en wethouders van Diemen,  
de secretaris,

J.D. de Kort

de burgemeester,

E. Boog

**Onderwerp:**            **Kadernota 2017**  
16-40

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 17 mei 2016

## **Besluit**

1. De uitgangspunten in de Kadernota 2017 voor het opstellen van de begroting 2017 vast testellen;
2. Het geactualiseerde meerjarenperspectief 2017 -2020 uit de Kadernota 2017 als basis voor de begroting 2017 te gebruiken;
3. Kennis te nemen van de ontwikkelingen in de Kadernota 2017;
4. Akkoord te gaan met de programma-indeling zoals gepresenteerd in de Kadernota 2017.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 30 juni 2016,

De voorzitter,

De griffier,