

Onderwerp: Kadernota 2018

Datum: 19 mei 2017

Steller: K. Deutekom

Portefeuillehouder: A.J.M. Scholten

Gevraagde beslissing

1. De uitgangspunten in de Kadernota 2018 voor het opstellen van de begroting 2018 vaststellen
2. Het geactualiseerde meerjarenperspectief 2018 -2021 uit de Kadernota 2017 als basis voor de begroting 2018 gebruiken;
3. Kennis nemen van de ontwikkelingen in de Kadernota 2017.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

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.

Belangrijk onderdeel van de kadernota is het vaststellen van de uitgangspunten voor het opstellen van de Begroting 2018. Deze uitgangspunten leiden tot een bijgesteld meerjarenperspectief.

In de kadernota geeft het college aan welk nieuw beleid en welke nieuwe investeringen passen binnen de ambities van het college. In de kadernota wordt budgettaire ruimte opgenomen in het meerjarenperspectief. Bij aanbidding van de begroting 2018 presenteert het college een sluitend structureel meerjarenperspectief. Wanneer nodig vindt een heroverweging plaats van het in te zetten nieuwe beleid of het inzetten van bezuinigingsmaatregelen. De besluitvorming hieromtrent vindt in oktober en november plaats bij de vaststelling van de begroting.

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 2017.

Belangrijk onderdeel van de kadernota is het vaststellen van de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2018. Deze uitgangspunten leiden tot een bijgesteld meerjarenperspectief.

- *Nieuw beleid en investeringen*

In de kadernota geeft het college aan welk nieuw beleid en welke nieuwe investeringen passen binnen de ambities van het college. Dat betekent dat er budgettaire ruimte gecreëerd is in het meerjarenperspectief. De daadwerkelijke besluitvorming over nieuw beleid en investeringen vindt plaats bij de besluitvorming over de begroting van het betreffende jaar.

Groei van Diemen

Vorig jaar is in de nota 'Integrale visie op de groei van Diemen' inzichtelijk gemaakt welke autonome effecten de groei van Diemen met zich meebrengt. Ondanks enkele verschuivingen houden we bij de actualisering van het meerjarenperspectief nog hetzelfde groeiperspectief omdat de uiteindelijke totale groei slechts gering wijzigt.

Nu we een jaar verder zijn komen er beleidsmatige keuzes op ons af die vaak gerelateerd zijn aan de groei. De vraag naar sport- en onderwijshuisvesting is prangender maar ook de infrastructurele aanpassingen en de vraag naar meer sociale woningbouw.

In deze kadernota komen de bijbehorende nieuwe en aangepaste investeringsbudgetten naar voren in het geactualiseerde meerjaren investeringsplan. Om afgewogen besluiten te kunnen nemen is onderzoek naar de samenhang en volgtijdelijkheid van de projecten noodzakelijk. Deze kadernota geeft inzicht in de projecten en de bijbehorende financiële gevolgen. Naast de financiële ruimte om projecten te realiseren is ook het ruimtelijke aspect van groot belang. De te ontwikkelen ruimte binnen Diemen wordt steeds schaarser en de ambities / wensen zijn groot. Bij de realisatie van onze ambities zijn de afwegingen in ruimtelijke en financiële zin doorslaggevend. Veel projecten zijn afhankelijk van elkaar, maar niet alle projecten zijn vooraf te regisseren. In sommige gevallen zijn burgerinitiatieven of medewerking / participatie van andere organisaties noodzakelijk voor invulling van de ambitie (hockeyvelden / middelbare school). Dit vergt een flexibele houding van bestuur en organisatie om de ambities toch waar te maken.

- *Vertrekpunt*

Vertrekpunt voor deze kadernota is het meerjarenperspectief zoals gepresenteerd in de Programmabegroting 2017. Voor de begroting 2018 geldt dat het toezichtkader van de Provincie is aangepast. Uiteraard nemen we het aangepaste toezichtkader mee bij het opstellen van de begroting 2018.

Omschrijving Bedragen x € 1.000	2018	2019	2020	2021
Saldo structureel	225	150	580	410
Saldo incidenteel	-480	-140	-115	-100
Resultaat meerjarenbegroting 2015-2018	-255	10	465	310

- *Algemene uitkering*

De Kadernota 2018 is gebaseerd op de Decemercirculaire 2016. In mei 2017 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.

- *Programma-indeling begroting 2018*

In de programmabegroting 2018 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

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	2018	2019	2020	2021
• <i>Structureel</i>				
Saldo structurele baten en lasten meerjarenbegroting 2017-2020	225	150	580	410
Structurele gevolgen Jaarrekening 2016	-10	-10	-10	-10
Autonome ontwikkelingen:				
- prijsindexering	-440	-440	-440	-440
- loonindexering	-250	-250	-250	-250
- indexering belastingen	95	95	95	95
- overige autonome ontwikkelingen	-235	-270	-305	-340
- algemene uitkering	895	755	1.365	1.650
- uitbreiding personeel (Stelpost 'Groei van Diemen')	-70	0	0	0
Nieuw beleid:				
- diverse voorstellen	-370	-290	-290	-290
- meerjaren investeringsplan	0	-100	-270	-580
Prognose Kadernota 2018 Meerjarenperspectief structureel	-160	-360	475	245
• <i>Incidenteel</i>				
Saldo incidentele baten en lasten meerjarenbegroting 2017-2020	-480	-140	-115	-100
Autonome ontwikkelingen	0	0	0	0
- algemene uitkering	5	0	0	0
Nieuw beleid:				
- diverse voorstellen	-50	-50	0	0
- extra formatiebehoefte nieuwe projecten	-1.125	-820	-575	0
- extra formatiebehoefte in eerste instantie ten laste van Algemene Reserve	1.125	820	575	0
Prognose Kadernota 2018 Meerjarenperspectief incidenteel	-525	-190	-115	-100
Prognose Kadernota 2018 Meerjarenperspectief	-685	-550	360	145

In bovenstaand meerjarenperspectief zijn geen taakstellende bezuinigingen meer opgenomen. Alle taakstellende bezuinigingen uit de voorgaande bezuinigingsoperaties zijn ingevuld. Het geactualiseerde meerjarenperspectief geeft aan dat er in 2018 en 2019 maatregelen moeten worden genomen om het structurele begrotingssaldo in 2018 en 2019 in evenwicht te houden.

➤ *Exploitatielasten investeringen!*

Belangrijk aandachtspunt zijn de grote investeringen in 2021. De kapitaallasten van deze investeringen (Brede school Bergwijkpark en vervangen onderheid riool) zijn nog niet verwerkt in het begrotingssaldo 2021. De kapitaallasten gaan zich pas voordoen in 2022. De kapitaallasten van de onderheide wegen komen terug in het tarief rioolbelasting. De investering van de Brede school in Bergwijkpark leidt grofweg tot € 350.000 extra lasten.

Er zijn enkele grote investeringen die pas na 2021 in de planning staan. Ter volledigheid zijn deze investeringen wel inzichtelijk gemaakt in deze kadernota. Het betreft de investeringen:

- Nieuwbouw middelbare school (kapitaallasten variërend van € 250.000 tot € 500.000);
- Aanleg hockeyvelden (kapitaallasten € 100.000);
- Renovatie / nieuwbouw zwembad (kapitaallasten nieuwbouw € 700.000 / renovatie € 400.000)

• **Proces sluitende begroting**

Vaak heeft de meircirculaire een grote invloed op het saldo. Vanwege de kabinetsformatie is het de verwachting dat de financiële effecten dit jaar gering zijn. Zodra de Meircirculaire 2017 binnen is zal er zo snel mogelijk, in ieder geval vóór behandeling van de Kadernota 2018 in de raad, een geactualiseerd meerjarenperspectief komen via een informatieve raadsmemo.

Bij aanbidding van de begroting 2018 presenteert het college een sluitend structureel meerjarenperspectief. Wanneer nodig vindt een heroverweging plaats van het in te zetten nieuwe beleid of het inzetten van bezuinigingsmaatregelen. De besluitvorming hieromtrent vindt in oktober en november plaats bij de vaststelling van de begroting.

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 2018**
17-36

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 23 mei 2017

Besluit

1. De uitgangspunten in de Kadernota 2018 voor het opstellen van de begroting 2018 vaststellen;
2. Het geactualiseerde meerjarenperspectief 2018 -2021 uit de Kadernota 2018 als basis voor de begroting 2018 gebruiken;
3. Kennis te nemen van de ontwikkelingen in de Kadernota 2018;
4. Akkoord te gaan met de programma-indeling zoals gepresenteerd in de Kadernota 2018.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 6 juli 2017,

De voorzitter,

De griffier,