

Onderwerp : Meerjarenbegroting gemeente Duiven 2019-2022

Zaak- & documentnr. : Z/18/041884

Opsteller : Mark Jordens

Portefeuillehouder :

Team : Financieel Advies

Telefoonnr.

Samenvatting

In de Meerjarenbegroting 2019-2022 zijn alle gevolgen van de Voorjaarsnota 2018 verwerkt en is een meerjarig beeld geschetst van de financiële ontwikkelingen in de gemeente Duiven. De gemeenteraad stelt hiermee haar beleid voor het komende jaar vast. Alleen 2019 wordt vastgesteld. De overige jaren zijn bijgevoegd om een structurele doorkijk op de gevolgen van het beleid te kunnen geven. In de cijfers zijn alle speerpunten, aanvullende wensen en amendementen uit de Voorjaarsnota 2018 verwerkt.

Op weg naar een robuuste en minder kwetsbare organisatie hebben we in het proces stappen gemaakt. De cijfers in deze begroting komen uit ons nieuwe financiële pakket. De inrichting van dit pakket heeft ons de afgelopen periode gedwongen om ook nog eens naar alle voorcalculaties te kijken. De cijfers uit deze Begroting wijken mede daardoor af van de gepresenteerde cijfers uit de Voorjaarsnota. Bovendien is in de Voorjaarsnota gestart met als beginsaldo het begrotingsoverschot uit de Begroting 2018. Daarop is in de tussenliggende periode nog wijziging gekomen die nog niet in het saldo was verrekend.

Beslispunten

1. De raad besluit de (meerjaren-)programmabegroting 2019-2022 meer in het bijzonder de volgende onderdelen vast te stellen: de programma's, de paragrafen en de mutatie op de reserves en voorzieningen. Hiermee autoriseert de raad het college om het voorgestane beleid uit te voeren.
2. De raad besluit in te stemmen met het dekkingsvoorstel.

Aanleiding

Om de raad in de gelegenheid te stellen haar budgetrecht uit te voeren moet de begroting aan haar ter instemming worden voorgelegd. Na de instemming door de raad kan het college het voorgestane beleid tot uitvoering brengen.

Planning

De vastgestelde begroting moet voor 15 november op zijn gestuurd aan de Provincie. Als we niet aan de wettelijke termijn voldoen worden we onder provinciaal toezicht gesteld. Voor iedere uitgave die we dan willen doen moet toestemming worden gevraagd aan de Provincie.

Beoogd effect

Door het tijdig vaststellen van een meerjarig sluitende begroting voldoen we aan de wettelijke eisen.

Argumenten

1.1 De financiële gevolgen van de Voorjaarsnota zijn verwerkt

In de voorcalculaties van deze begroting zijn alle gevolgen van de in juli besproken Voorjaarsnota verwerkt. Alle speerpunten, aanvullende wensen en aangenomen amendementen zijn in de cijfers opgenomen. Ook de gevolgen van de Meicirculaire zijn in de voorcalculaties opgenomen. In totaal leidt dit tot de gepresenteerde resultaten.

1.2 Financieel resultaat

2019 laat een negatief resultaat zien van € 692.659. In 2020 zit een voordeel van € 669.660, in 2021 een voordeel van € 1.099.605 en in 2022 een voordeel van € 1.400.049. De speerpunten en wensen zoals besproken bij de behandeling van de Voorjaarsnota zijn in deze totalen verwerkt.

1.3 Verschillen ten opzichte van de Voorjaarsnota

Het saldo van deze begroting is anders dan het saldo dat we in de laatste kennisgeving rondom de Voorjaarsnota hebben doorgegeven namelijk negatief € 102.343. In totaal sluit de jaarschijf 2019 € 590.316 slechter. Een deel van dit verschil wordt veroorzaakt doordat na het beginsaldo voor de Voorjaarsnota in de loop van dit jaar nog wijziging heeft ondergaan. De structurele gevolgen van de 3^e tussenrapportage 2017 en de privatisering van het gebouw aan de Visserlaan waren nog niet verwerkt. Als gevolg van de meicirculaire hebben we ook aan de lastenkant nog kosten op moeten nemen voor Gezamenlijke Gemeentelijke Uitgaven (GGU). De begroting 1Stroom geeft voor 2019 een hogere doorbelasting als gevolg van personele uitbreidingen die nog niet in de begroting 1Stroom 2018 waren verwerkt. En tenslotte heeft de inrichting van het nieuwe financiële pakket ons gedwongen om alle voorcalculaties nog eens nauwkeurig door te nemen. Dat levert ook nog een nadeel op. Deze analyse is ook terug te lezen in de begroting op pagina 102 en verder.

1.4 Dalende lastendruk

De lastendruk voor een gemiddeld huishouden daalt ten opzicht van vorig jaar met 0,7%. Dit heeft vooral te maken met een daling van de kosten van de afvalinzameling waardoor het kostendeekkende tarief van de afvalstoffenheffing ook daalt. De OZB stijgt met het inflatiepercentage (2,4%) en de rioolheffing stijgt met het inflatiepercentage en daarbovenop met het in het Watertakenplan afgesproken stijgingspercentage (1,5%),

1.5 Geen daling van de OZB

Het begrotingssaldo 2019 is negatief. We komen dus geld tekort in dat jaar. Er is daarom geen extra ruimte om een daling van het OZB tarief door te voeren.

1.6 Weerstandsvermogen is op orde

Bij een maximaal risico is de ratio voor weerstandsvermogen voldoende. Dat betekent dat de stand van de Algemene Reserve per 1 januari 2019 voldoende is om het maximale risico, dat we in de paragraaf Weerstandsvermogen hebben beschreven, op te kunnen vangen. Eventueel hebben we de onbenutte belastingcapaciteit nog achter de hand om eventuele tekorten in de exploitatie te kunnen dekken. Ook de ratio voor de solvabiliteit stijgt naar het gewenste niveau.

Kanttekeningen

1.1 Er zijn nog wel wat ontwikkelingen gaande.

De cijfers lijken in de komende jaren erg rooskleurig te worden. Toch zijn er nog wel wat zaken die een voorzichtiger kijk op deze cijfers nodig maken.

Het Integraal Huisvestingsplan is momenteel in voorbereiding. In de Voorjaarsnota is hier een voorbereidingskrediet voor aangevraagd. De uitwerking van het nog vast te stellen plan zal de nodige financiële gevolgen met zich meebrengen.

De Algemene Uitkering lijkt de komende jaren flink te stijgen. We weten inmiddels ook dat die cijfers in de loop der jaren behoorlijk naar beneden kunnen worden bijgesteld. Bovendien is er ook nog altijd de discussie rondom het Sociaal Domein waarvoor volgens het Rijk voldoende geld in de Algemene Uitkering zit en waar gemeenten steeds op tekort dreigen te komen.

Ook de ontwikkelingen rondom de A-15, de Omgevingswet, de woningbouw, de Circulaire Economie en vergrijzing en krimp kunnen in de komende jaren nog een groot beslag op de middelen gaan leggen.

1.2 Budgettaire neutraliteit Sociaal Domein is niet te handhaven

De decentralisatie-Uitkeringen die we van het Rijk ontvangen voor het Sociaal Domein zijn opgegaan in de Algemene Uitkering. We hebben inmiddels een aantal jaren ervaring opgedaan met de uitgaven in het Sociaal Domein. Vanaf de begroting 2020 streven we naar reële ramingen voor het Sociaal Domein gebaseerd op historische cijfers. We laten daarmee het principe van budgettaire neutraliteit los.

Financiële paragraaf

2.1 Dekkingsplan:

Ons voorstel is om het tekort in 2019 eenmalig af te dekken door een bijdrage uit de Algemene Reserve (€ 692.659). Een en ander was ook in de Voorjaarsnota al op deze wijze voorgesteld.

Communicatie

Niet van toepassing.

Intergemeentelijke samenwerking

Niet van toepassing.

Bijlagen

201375155 - Programmabegroting 2019-2022

Burgemeester en wethouders van Duiven,

ing. C.J. (Chris) Papjes
secretaris

drs. H.B.I (Rik) de Lange
burgemeester