

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: Z/16/001563/4968

Datum: 27 september 2016

Soort Voorstel: Adviesnota

Onderwerp: Programmabegroting 2017-2020

Portefeuillehouder: Wethouder Blommers

Programma: Alle programma's

Kernboodschap: De programmabegroting voor 2017 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2018-2020

Bijlagen: Bijlage 1 Programmabegroting 2017-2020

Stukken ter inzage: Nee

Beslispunten: 1. De programmabegroting voor 2017 inclusief dekkingsplan vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2018-2020.

2. In het kader van het voorgestelde dekkingsplan:

- a. Een bedrag van € 2,5 miljoen uit de algemene reserve te storten in de Reserve Frictiekosten;
- b. Aan de Reserve Frictiekosten in 2017 € 1.050.000 te onttrekken ten behoeve van het dekkingsplan.

3. De kredieten voor de vervangingsinvesteringen in 2016 als vermeld in bijlage 6 van de programmabegroting beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van € 1.631.729;

4. De volgende amendementen en moties als afgedaan te beschouwen:

Amendement 100420;

Motie100431;

Motie 100432.

5. Doel en kenmerken van de Reserve Fricatiekosten als volgt vast te stellen:

Doel:

- a. Dekking van het begrotingstekort om meerjarig te kunnen toegroeien naar invulling van taakstellingen;
- b. Bekostiging van frictiekosten voor personeel.

Voeding:

De Reserve Fricatiekosten wordt gevoed door een eenmalige storting in 2017 van € 2.500.000 ten laste van de Algemene Reserve.

Maximale hoogte:

De maximale hoogte is gesteld op € 4.000.000

Maximale looptijd:

De reserve loopt tot en met 2020

Voorstel aan de Raad

Onderwerp

Programmabegroting 2017-2020

Inleiding

Voor u ligt de concept-programmabegroting 2017 inclusief de meerjarenramingen voor 2018-2020. De uitgangspunten en kaders zijn met de Kadernota vastgesteld op 4 juli 2016. De meerjarenbegroting 2017-2020 is opgesteld met als uitgangspunt de raadsbesluiten tot en met 4 juli 2016.

Na dekking sluit begrotingsjaar 2017 met een positief saldo van € 86.177.

In dit saldo zijn de gevolgen van de Septembercirculaire 2016 niet verwerkt. Over de gevolgen van de Septembercirculaire ontvangt u de informatie separaat per raadsinformatiebrief.

Beslispunten

1. De programmabegroting voor 2017 inclusief dekkingsplan vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2018-2020.
2. In het kader van het voorgestelde dekkingsplan:
 - a. Een bedrag van € 2,5 miljoen uit de algemene reserve te storten in de Reserve Frictiekosten;
 - b. Aan de Reserve Frictiekosten in 2017 € 1.050.000 te onttrekken ten behoeve van het dekkingsplan.
3. De kredieten voor de vervangingsinvesteringen in 2016 als vermeld in bijlage 6 van de programmabegroting beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van € 1.631.729.
4. De volgende moties en amendementen als afgedaan beschouwen:
Amendement 100420;
Motie100431;
Motie 100432
5. De kenmerken van de Reserve Frictiekosten als volgt vast te stellen.

Beoogd effect

Het vaststellen van de programmabegroting 2017 en kennis nemen van de meerjarenramingen 2018-2020.

Argumenten

1.1 Met het vaststellen van de programmabegroting wordt voldaan aan de Gemeentewet.

Volgens de Gemeentewet dient de gemeente uiterlijk 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar een materieel sluitende begroting in te dienen voor de door de gemeenteraad gewenste uit te voeren taken en activiteiten alsmede de daarvoor naar verwachting aan te wenden middelen.

1.2 Met de vaststelling van de begroting 2017 kan het college uitgaven doen tot het totaalbedrag van de betreffende programma's, binnen de vastgestelde kaders.

In het besluit zijn de begroting 2017 en de meerjarenramingen 2018 - 2020 apart genoemd. Dit is gedaan omdat het vaststellen van de meerjarenramingen een ander gevolg heeft dan van de begroting 2017. De autorisatiefunctie heeft alleen betrekking op 2017. De meerjarenramingen geven een beeld van het begrotingsevenwicht op langere termijn.

2 Met het vaststellen van het dekkingsplan is voorzien in een (meer dan) sluitende begroting.

Het meerjarig begrotingstekort wordt gedekt uit een aantal concrete bezuinigingsvoorstellen. Deze zijn opgenomen en toegelicht in het onderdeel "begroting in één oogopslag" van de begroting. Omdat de taakstellingen de eerste jaren niet (volledig) kunnen worden ingevuld compenseren we deze voor een periode van drie jaar uit de Reserve Frictiekosten.

3.1 Door het expliciet beschikbaar stellen van een krediet van in totaal € 1.631.729 voor de in het programmaverslag opgenomen en toegelichte investeringen kunnen deze investeringen worden uitgevoerd.

In de programmabegroting 2017 is in bijlage 6 een overzicht opgenomen van de voorgenomen investeringen voor het meerjarenperspectief. Gevraagd wordt een krediet van € 1.631.729 beschikbaar te stellen voor de in de jaarschijf 2017 opgenomen en toegelichte vervangingsinvesteringen.

4.1 Met de vaststelling van de begroting zijn de bij de behandeling van de Kadernota aangenomen amendementen en moties als afgedaan te beschouwen.

- **Amendement 100420** over de relatie tussen beheerplannen en de reserves: de beheerplannen zijn in de begroting verwerkt inclusief de gevolgen voor de reserves, de bijbehorende kredieten worden met de begroting beschikbaar gesteld;
- **Motie100431** over het nader uitwerken van de PM posten in het dekkingsplan bij de Kadernota: de posten zijn uitgewerkt en toegelicht in de begroting. Omdat de begroting al in september in concept klaar moest zijn is het, vanwege het reces, niet meer gelukt dit vóór de begrotingsbehandeling met de raad te bespreken. De raad kan zich bij de begrotingsbehandeling expliciet uitspreken over de voorstellen.
- **Motie 100432** over het doorrekenen van alle bezuinigingsmogelijkheden: de mogelijkheden zijn doorgerekend en verwerkt in het dekkingsplan.

5.1 Van de bij de jaarrekening 2015 ingestelde Reserve Frictiekosten moeten nog de kenmerken worden vastgesteld zoals deze zijn opgenomen in de Financiële Verordening.

Bij de jaarrekening 2015 is de reserve ingesteld maar er is verzuimd om ook tegelijkertijd de kenmerken van de reserve vast te stellen. Dit gebeurt nu tegelijk met het vaststellen van de begroting.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Burgerparticipatie

Niet van toepassing

Communicatie

- Persbericht
- Infographic met cijfers op de website van de gemeente

Financiën

Het begrotingstekort vóór het dekkingsplan bedraagt € 399.987. Na verwerking van de voorgestelde dekking sluit de aangeboden begroting voor 2017 met een positief saldo van € 86.177. Gecorrigeerd voor incidentele lasten en baten is in 2017 sprake van een eenjarig materieel tekort van € 85.456. Omdat de begroting structureel een overschot laat zien is er sprake van structureel evenwicht. Een toelichting op deze posten is opgenomen in bijgevoegde Programmabegroting 2017-2020 in het onderdeel "begroting in één oogopslag".

Het meerjarenperspectief het volgende beeld zien:

Meerjarenperspectief (- is nadeel)	2.017	2.018	2.019	2.020
Begrotingssaldo	86.177	78.224	73.007	296.350
Incidentele posten	171.633	-202.900	-120.000	0
Gecorrigeerd saldo	-85.456	281.124	193.007	296.350

Risico's

De risico's worden genoemd in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de programmabegroting.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

secretaris

burgemeester