



Raadsvoorstel

Raadsvergadering

6 en 7 november 2017

Auditcommissie

10 oktober 2017

Afdeling en opsteller

Bedrijfsondersteuning en -adviesing / R. Kamp / 0578-699494

Portefeuille

W.I. Meijer

Programma

alle

Opnemen in Bestuursagenda

ja

Agendapunt

5. en 4.

Onderwerp

Programmabegroting 2018-2021

De raad besluit om:

1. De begroting 2018 vast te stellen;
2. In te stemmen met de meerjarenraming 2019-2021;
3. De investeringskredieten die in de begroting zijn opgenomen beschikbaar te stellen voor het jaar 2018.

Inleiding

Hierbij treft u de programmabegroting 2018-2021 aan. Bij deze programmabegroting is zover als mogelijk de relatie gelegd met het collegeprogramma. De te realiseren doelstellingen uit het collegeprogramma zijn vertaald naar de W-vraag 'Wat willen we bereiken'; hieraan is de W-vraag 'Wat gaan we daarvoor doen' gekoppeld. Per programma is dit uitgewerkt.

De programmabegroting is aangepast aan de BBV-richtlijnen die vorig jaar zijn ingevoerd. Dit houdt in dat de 'Overheadkosten' apart zijn geraamd. Ook zijn er een aparte hoofdstukken opgenomen voor de 'Algemene dekkingsmiddelen' en 'Onvoorzien'. Verplichte 'prestatie indicatoren' per programma zijn opgenomen, er is een 'Meerjarenbalans' toegevoegd en bij de bijlagen vindt u een 'Taakveldenoverzicht'.

Beoogd effect

De begroting is het belangrijkste sturing- en beheersingsinstrument van de gemeente Heerde. Hierin worden de budgettaire kaders voor het begrotingsjaar 2018 vastgesteld. Conform wettelijke eisen moet deze begroting voor 15 november 2017 voorafgaand aan het begrotingsjaar door uw raad worden vastgesteld.

Bevoegdheid / Juridisch kader

Op grond van artikel 191 van de Gemeentewet stelt de raad de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient. Op grond van hetzelfde artikel moet deze begroting voor 15 november worden aangeboden aan Gedeputeerde Staten en het CBS.

Geld

De begroting voor 2018 sluit met een **positief saldo van € 6.716,-**. In onderstaand meerjarenperspectief wordt u meegenomen hoe dit saldo is ontstaan, welke keuzes hiervoor zijn gemaakt en welk nieuw beleid aan de begroting is toegevoegd.

Het meerjarenperspectief 2018-2021 vertoonde bij de Perspectiefnota een fors negatief tekort. Hierin kwam verandering nadat de Meicirculaire 2017 werd gepubliceerd; vooral de bijdrage voor de Jeugdzorg was aanmerkelijk hoger dan waar bij in de prognose rekening was gehouden. Daarom is besloten om het meerjarenperspectief te herzien. In een separaat addendum is deze herziening tegelijkertijd met de behandeling van de Perspectiefnota toegelicht en vastgesteld door uw raad.

Het volgende meerjarenperspectief is gebaseerd op het addendum en is de gecorrigeerde versie van de Perspectiefnota 2018-2021 na verwerking van de Meicirculaire 2017.

	2017	2018	2019	2020
Stand meerjarenraming bij de begroting 2017	7	42	162	224
Doorrekening investeringslijst		13-	18-	31-
Realistisch ramen				
Programma 1: Bestuur en Veiligheid		46-	36-	36-
Programma 2: Financiën, Economie en grote projecten		126-	126-	126-
Programma 3: Ruimte		56-	56-	56-
Programma 4: Samenleving		664-	664-	664-
Overhead		125-	125-	125-
Algemene dekkingsmiddelen	-130	28	156	209
Keuzes				
Nieuwe langlopende geldlening		77	70	62
Lagere kapitaallasten vrijkomende locaties		40	40	40
Halvering stelpost Onvoorzien		25		
Halvering studiekosten personeel		0		
Onderhoudsdotatie De Rhijnsberg en De Heerd		125		
Effect Meicirculaire	333	496	626	628

Nieuw beleid				
Duurzaamheid (Gelders Energie Akkoord)		30-	30-	30-
Vitale vakantieparken		11-	11-	11-
Promotie en marketing R&T		25-	25-	25-
M2A-project	7	39-	64-	61-
Werkdruk organisatie		100-	100-	100-
Aanvullende dekking				
Stelpost economische recessie		245	245	245
Compensatiegelden Hoogwatergeul		61	52	
Taakstelling sociaal domein		100		
Nieuwe stand Perspectiefnota 2018-2021	217	4	96	143

Wijzigingen t.o.v. het vorige meerjarenperspectief

Bij het onderdeel '**realistisch ramen**' zijn de meerkosten voor het sociaal domein (programma 4) met € 530.000,- teruggebracht (was € 1.194.000,- wordt € 664.000,-); deze meerkosten worden betaald uit de meer-inkomsten voor de Jeugdzorg.

Bij het onderdeel '**nieuw beleid**' zijn de volgende onderdelen toegevoegd.

Voor deelname aan de regionale samenwerking in het kader van de Gelderse Aanpak op basis van de Wet Milieubeheer (GEA) en continuering van de energieloketten is een raming van € 30.000,- opgenomen.

Gedurende vier jaar is er een bijdrage van € 11.000,- opgenomen voor de versterking en ontwikkeling van de verblijfsrecreatie (vitale vakantieparken). Tezamen met regiogemeenten, provincie Gelderland en partners in de recreatieve sector wordt hieraan gewerkt.

Voor de promotie en marketing van de Recreatie & Toerisme is € 25.000,- in de begroting opgenomen.

De meerkosten die voortvloeien uit het M2A-project (vernieuwen van het applicatielandschap) zijn aan de begroting toegevoegd en bedragen voor de jaren 2017-2020 respectievelijk € 39.000,-; € 64.000,- en € 61.000,-.

Als laatste is er een structurele raming van € 100.000,- opgenomen om de toenemende werkdruk in de gemeentelijke organisatie terug te dringen.

Voor bovengenoemd nieuw beleid wordt de volgende '**aanvullende dekking**' voorgesteld:

De structurele stelpost 'economische crisis' heeft, nu de recessie voorbij is en er meer duidelijkheid is over (de ramingen van) het sociaal domein, zijn betekenis verloren en kan worden afgeraamd. Dit is een structureel voordeel voor de begroting van € 245.000,-. Hiermee is deze stelpost definitief komen te vervallen.

Als gevolg van de areaaluitbreiding Hoogwatergeul wordt er eind 2017 een éénmalige compensatiebijdrage van € 3.200.000,- ontvangen. Wanneer dit geld wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve dan ontstaat hierdoor een rentevoordeel in de jaren 2018 en 2019 (€ 61.000,- respectievelijk € 52.000,-).

Voor de onderdelen Wmo en Inkomen is voor 2018 een aanzienlijk tekort geraamd. Om dit tekort voor een deel terug te dringen wordt niet alleen voor deze onderdelen maar voor het gehele sociaal domein een taakstelling van € 100.000,- voorgesteld (zie toelichting programma 4) .

Nieuwe ontwikkelingen

In bovenstaand, positief sluitend, meerjarenperspectief was nog geen rekening gehouden met de meerkosten salarissen. De doorrekening van de recente cao-ontwikkelingen en extra geraamde formatie voor het sociaal domein (raadsvoorstel 23 januari 2017); veroorzaken een totale stijging van de lasten van € 102.000,- voor 2018 en de jaren erna.

Opnieuw zijn de budgetten doorgenomen en waar nodig, aangepast. In totaliteit is de begroting bijgesteld met een aantal incidentele tegenvallers (€ 52.000,-). De bij de Midzomeranalyse aangekondigde stofkamanalyse leverde € 132.000,- op, waaronder een forse meeropbrengst leges WABO. Op dit moment is er geen aanleiding om meerjarig een toename van de leges te ramen. Daarom loopt het resultaat van deze exercitie van € 80.000,- in 2018, in 2019 terug naar € 5.000,- tot een tekort van € 10.000,- in 2020.

Eveneens wordt voorgesteld om het rentepercentage over het financieringstekort voor 2018 te verlagen naar 0,75% (voordeel € 22.000,-).

Het college heeft de investeringen voor de fietspaden verlaagd van € 350.000,- naar € 200.000,-. Daarnaast zijn er geen investeringen meer opgenomen voor de wegen. Deze maatregelen hebben ook een gunstig effect op de schuldpositie van de gemeente Heerde.

Genoemde wijzigingen resulteren in een **sluitende meerjarenraming voor 2018-2021** zoals uit onderstaand overzicht blijkt.

	2017	2018	2019	2020	2021
Nieuwe stand Perspectiefnota 2018-2021	217	4	96	143	324
Nieuwe ontwikkelingen					
Meerkosten salarissen		102-	96-	118-	130-
Stofkamanalyse		105	15	12	28

Meerjarenraming programmabegroting 2018-2021		7	15	37	222
---	--	----------	-----------	-----------	------------

Communicatie

Deze begroting wordt in de auditcommissie van 10 oktober 2017 besproken. Behandeling in de raadsvergadering vindt plaats op 6 en 7 november 2017. Na vaststelling wordt de begroting op de website van de gemeente Heerde aangeboden en wordt er aandacht aan besteed op de gemeentepagina.

Advies auditcommissie

De commissie adviseert behandeling als B-onderwerp. Het verslag van de auditcommissie is als bijlage bijgevoegd.

Heerde, 26 september en 17 oktober 2017

Het college van Heerde

drs. W.R.J.M. Pijnenburg-Adriaenssen , burgemeester
B. van Zuthem , gemeentesecretaris

Bijlagen:

1. Raadsbesluit
2. Programmabegroting 2018-202
3. Verslag openbaar deel auditcommissie 10 oktober 2017

Ter inzage:

4. Meerjaren Prognose Grondexploitatie (MPG) **vertrouwelijk**