

Raadsvoorstel



Datum Raad
11 juli 2019

Portefeuillehouder
Albert Abee

Registratienummer
BR1900086

Onderwerp
Kaderbrief 2020

Gevraagde beslissing

1. De Kaderbrief 2020 als kader voor de Meerjarenbegroting 2020-2023 vast te stellen met raadsvoorstel BR1900086.
2. Bij de Meerjarenbegroting 2020-2023 een Reserve Onderzoekskosten in te stellen en € 1,44 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
3. Bij de Meerjarenbegroting 2020-2023 een Reserve Kapitaallasten in te stellen en € 8,5 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
4. Bij de Meerjarenbegroting 2020-2023 een Reserve Ombuiging in te stellen en € 1,2 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
5. Bij de Zomerrapportage 2019 een Reserve Sociaal Domein in te stellen en € 3,0 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
6. De begrotingswijziging van voorstellen uit deze Kaderbrief 2020, die reeds betrekking hebben op boekjaar 2019, voor een bedrag van € 425.000 vast te stellen en ophoging van investeringskrediet Wilderszijde met €2,5 miljoen, evenredig verdeeld over 2019 en 2020.
7. In de Meerjarenbegroting 2020-2023 een (revolverend) fonds voor duurzaamheidsmaatregelen ter hoogte van € 5,0 miljoen in te stellen en over de invulling hiervan een voorstel naar de Gemeenteraad te sturen.

Samenvatting

De kaderbrief is het startdocument van de nieuwe planning & control-cyclus voor 2020. De Kaderbrief 2020 is het kaderstellende document op het gebied van beleid en financiën. Met het vaststellen van de kaderbrief bepaalt de raad de financiële kaders en uitgangspunten voor beleid voor de Meerjarenbegroting 2020. Hiermee brengt de gemeente prioritering aan in beleidswensen en maken we gezamenlijk politiek-bestuurlijke keuzes over de ontwikkeling van Lansingerland.

Het college ziet samenhangende opgaven voor sociale en ruimtelijk-economische vraagstukken. De ontwikkelingen en de ambitie van het college, zoals op hoofdlijnen gepresenteerd in het collegeprogramma, zijn nader uitgewerkt in deze kaderbrief. Deze speerpunten leiden soms tot beleidsintensivering, nieuw beleid of ombuiging van bestaand beleid.

In onze jaarstukken 2018 heeft u kunnen lezen dat Lansingerland een goede financiële uitgangspositie heeft voor de komende jaren. Dit is te danken aan het financieel beleid en de positieve economische ontwikkeling van de afgelopen jaren. Hierdoor is er ruimte om de voorgestelde ambities te realiseren. Na de voorstellen in deze Kaderbrief blijft financiële positie stabiel; de begroting is structureel in evenwicht, het weerstandsvermogen blijft op peil en de schuldpositie neemt verder af.

Financiële consequenties

De geactualiseerde begroting 2019-2022 is het financiële startpunt van deze kaderbrief. Na verwerking van een aantal autonomen ontwikkelingen, zoals de meicirculaire, is vervolgens het aangepaste financieel kader voor opgaven en ambities.

Ontwikkeling begrotingssaldo	2020	2021	2022	2023
Saldo begroting (actueel) 2019-2022	-15	435	393	1.009
Autonome ontwikkelingen				
1. Meicirculaire	2.829	1.831	848	900
2. Rente ontwikkeling	-866	-1.117	-919	-267
3. Openen GREX Wilderszijde		500	500	500
4. Ontwikkeling CAO	-800	-800	-800	-800
5. Indexatie verbonden partijen	-426	-426	-426	-426
Subtotaal autonome ontwikkelingen	737	-12	-797	-93
TOTAAL BEGROTINGSSALDO (na autonome ontwikkelingen)	722	423	-404	916

Voor de financiële vertaling van de ambities maken we onderscheid tussen incidenteel en structureel. Voor incidentele uitgaven zetten we reserves in (Onderzoek, Ombuiging en Kapitaallasten)

Kaderbrief 2020 aanvragen	2020	2021	2022	2023
Exploitatie algemeen	-373	-291	617	858
Ombuiging	590	370	250	-
Onderzoekskosten	815	560	60	-
Investering Infra	250	110	253	353
Investering vastgoed	200	73	3	3
Totaal	1.482	822	1.183	1.214

Verwerking van structurele opgaven leidt tot bijstelling van de begroting. De jaren 2020, 2021 en 2023 zijn positief. De (incidentele) dip in 2022 komt omdat er geen compensatie Jeugd meer wordt ontvangen. In 2023 stijgt het begrotingssaldo weer door aflossing van een forse lening (daling van de rentelasten).

Ontwikkeling begrotingssaldo	2020	2021	2022	2023
Saldo begroting (actueel) 2019-2022	722	423	-404	916
Waarvan incidenteel (lasten - baten)	1.107	104	-	-
Structurele begrotingssaldo 2019-2022	1.829	527	-404	916
Aanvragen kaderbrief 2020 (struct. comp.)	373	291	-617	-858
Structurele saldo meerjarenbegroting	2.202	818	-1.021	58

Om op deze wijze de kosten van ambities te dekken, past binnen ons financieel beleid. We anticiperen op toekomstige financiële ontwikkelingen.

Verdere procedure

Op 24 juni vindt beeldvorming plaats. Na vaststelling van deze kaderbrief op 11 juli 2019, worden de uitkomsten verwerkt in de Meerjarenbegroting 2020-2023. De bedragen 2019 leiden tot een directe begrotingswijziging.

Juridische aspecten

Geen

Extern draagvlak/burgerparticipatie

Geen

Duurzaamheid

Geen

Bijlagen

- Kaderbrief 2020 (T19.10331)
- Aanbiedingsbrief raad (U19.05186)

Toelichting

Deze kaderbrief bevat voorstellen op het gebied van wonen, zorg, bereikbaarheid, duurzaamheid, economie en veiligheid. Zo stuurt de gemeente op de toekomst van Lansingerland om voor inwoners het prettig woonklimaat te behouden, het vestigingsklimaat te versterken en werkgelegenheid te creëren.

1.1 Deze kaderbrief bevat de uitgangspunten voor het opstellen van de Meerjarenbegroting 2020-2023.

De voorgestelde beleidskeuzes in deze kaderbrief geeft de mogelijkheid om bij de Meerjarenbegroting 2020-2023 doelstellingen, resultaten en middelen aan elkaar te koppelen.

2.1 Het instellen van een Reserve Onderzoekskosten geeft inzicht in toekomstige ontwikkelingen.

Er is sprake van een extra incidentele inspanning om opgaven goed in beeld te krijgen. Door het instellen van deze reserve anticiperen we nu al op de verwachte kosten en hebben we zicht op onze ambities. De onderzoekskosten zijn vooraf goed in te schatten. Hierdoor houden we beter grip op het structurele deel van de begroting doordat deze niet wordt belast. Het instellen van deze reserve maakt het mogelijk om meer ambities te realiseren.

De uitvoering van deze onderzoeken worden niet met deze reserve gedekt.

3.1 Het instellen van een Reserve Kapitaallasten geeft inzicht in de totale kapitaallasten gedurende de hele afschrijvingstermijn.

Er is sprake van een investering die zorgt voor een verandering van een actief/object. De kapitaallasten (rente en afschrijving) van deze verandering dekken we door een kapitaallasten-reserve. Deze reserve moet - op grond van BBV - voldoende zijn om over de hele afschrijvingstermijn de kapitaallasten te dekken.

Het instellen van deze reserve ontlast het structurele deel van de begroting en geeft inzicht in de toekomstige kapitaallasten.

De structurele lasten voor beheer en onderhoud (en instandhouding) dekken we niet met de Reserve Kapitaallasten; deze zijn structureel opgenomen in de begroting.

4.1 Het instellen van een Reserve Ombuiging voor een extra incidentele inspanning

Door het instellen van deze reserve voorzien we in kosten voor maximaal drie jaar. Er is sprake van een extra incidentele inspanning die nodig is om een verandering te krijgen in werkprocessen en/of beleid. Ter verbetering van o.a. onze processen is het moeten we extra inspanningen verrichten. De kosten voor deze inspanningen hebben een incidenteel karakter, die we dekken met deze reserve.

5.1 Het instellen van een Reserve Sociaal Domein met een maximum van € 3 miljoen

Het instellen van deze reserve past ook binnen het behoedzaam financieel kader. Deze reserve is bedoeld om de transformatiekosten op het gebied van Jeugd te dekken en opvangen van eventuele tegenvallers op heel sociaal domein de komende jaren.

6.1 Ontwikkelingen 2019 die doorwerken naar 2020 - begrotingswijziging

In deze kaderbrief zijn met name ontwikkelingen opgenomen vanaf 2020 en verder. In enkele gevallen hebben de opgaven al effect op het boekjaar 2019. Om de begroting tijdig te actualiseren, stellen we voor om een begrotingswijziging voor 2019 ter hoogte van € 425.000 bij deze kaderbrief te verwerken.

Het betreft de volgende opgaven:

- Kosten en extra inzet op het gebied van Jeugd (€ 250.000)
- Uitwerking sportvisie (€ 75.000)
- Aanpak ondermijning (100.000)

Voor de verdere planuitwerking en voorbereiding van de ontwikkeling van Wilderszijde is aanvullend € 2,5 miljoen voorbereidingskrediet nodig, evenredig verdeeld over 2019 en 2020. Deze kosten zijn nodig voor nog nader onderzoek & advies, uitwerking in ontwerpen en inzet van een multidisciplinair inzet binnen de ambtelijke organisatie. Binnenkort informeren we de raad uitgebreid over het vervolgproces.

7.1 Instellen revolverend fonds ter hoogte van € 5 miljoen voor duurzaamheidsmaatregelen

Het oprichten van een revolverend fonds is een goed alternatief voor het traditionele subsidiëren. Door aflossing (en eventueel rentebetaling) komt het uitgeleende geld weer terug in het gemeentelijke fonds. Op dat moment is het weer beschikbaar voor nieuwe leningen. Dit is een beproefde manier van duurzaam financieren. In het 4e kwartaal 2019 stellen we criteria op voor de uitgaven uit het revolverend fonds en leggen we ter besluitvorming voor aan de Raad.

Uit een aantal ontwikkelingen en onderzoeken kunnen nog aanvullende financiële aanvragen komen. In aanloop naar deze kaderbrief signaleerden we een aantal ontwikkelingen die nog niet in de cijfers zijn verwerkt maar mogelijk wel het beeld de komende jaren (belangrijk) kunnen beïnvloeden.

Door het instellen van de reserves hebben we beeld in de toekomstige kosten en ontwikkelingen. Onze financiële positie (sluitende structurele begroting en uitstekende ratio weerstandsvermogen) biedt de mogelijkheid om deze reserves te vormen. Voor de toekomstige jaren blijft ons uitgangspunt om onze financiële positie op peil te houden: positief begrotingsresultaat, Algemene Reserve op peil en verder dalende schulden.

Raadsbesluit



Datum Raad
11 juli 2019
Registratienummer
BR1900086

Onderwerp
Kaderbrief 2020

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat

- deze kaderbrief uitgangspunten voor de Meerjarenbegroting 2020-2023 bevat en voorstellen die leiden tot een begrotingswijziging in 2019 geeft puntsgewijs aan wat de argumenten van de raad zijn om tot het besluit te komen.

Besluit(en)

1. De Kaderbrief 2020 als kader voor de Meerjarenbegroting 2020-2023 vast te stellen met raadsvoorstel BR1900086.
2. Bij de Meerjarenbegroting 2020-2023 een Reserve Onderzoekskosten in te stellen en € 1,44 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
3. Bij de Meerjarenbegroting 2020-2023 een Reserve Kapitaallasten in te stellen en € 8,5 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
4. Bij de Meerjarenbegroting 2020-2023 een Reserve Ombuiging in te stellen en € 1,2 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
5. Bij de Zomerrapportage 2019 een Reserve Sociaal Domein in te stellen en € 3,0 miljoen te onttrekken uit de Algemene Reserve en dit toe te voegen aan deze reserve.
6. De begrotingswijziging van voorstellen uit deze Kaderbrief 2020, die reeds betrekking hebben op boekjaar 2019, voor een bedrag van € 425.000 vast te stellen en ophoging van investeringskrediet Wilderszijde met €2,5 miljoen, evenredig verdeeld over 2019 en 2020.
7. In de Meerjarenbegroting 2020-2023 een (revolverend) fonds voor duurzaamheidsmaatregelen ter hoogte van € 5,0 miljoen in te stellen en over de invulling hiervan een voorstel naar de Gemeenteraad te sturen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 11 juli 2019,

de griffier,

drs. Marijke Walhout