



Informatiebijeenkomst

**Jaarstukken 2017
en Kadernota 2019**

12 juni 2018



Jaarstukken 2017

- A. Jaarverslag (programma's en paragrafen)
- B. Jaarrekening (baten & lasten / balans)
- C. Bijlagen

Jaarrekening in één oogopslag

Analyse rekeningresultaat

Resultaatbestemming





Rekeningresultaat 2017

Rekeningoverschot 2017: € 3.238.000

Prognose laatste rapportage
(TR4-2017) overschot van: € 4.111.000

Nog te verklaren verschil: € 873.000





Verschillenanalyse

Grootste verschillen t.o.v. TR4-2017	(x € 1.000)
<u>Nadelen:</u>	
bestedingen sociaal domein (jeugd)	-2.591
storting voorziening pensioen en wachtgeld wethouders	-988
voorziening dubieuze debiteuren SoZa	-469
grondexploitatie: lagere doorbelasting	-505
<u>Voordelen:</u>	
grondexploitatie: vrijval voorz. verliesgev.complexen	2.063
grondexploitatie: winstnemingen	915
middelen uitvoering asielakkoord (statushouders)	426
bijstandsvorderingen	303
Diverse overige voor- en nadelen:	-27
Totale afwijking tov TR4-2017:	-873





Resultaatbestemming

Rekeningresultaat 2017: € 3.238.000

Vorming reserve Bemmelseweg	€ 485.100
Geoormerkte storting AR	
(kosten asielinstream)	€ 426.000
Toevoeging aan AR	<u>€ 2.326.900</u>
	€ 3.238.000





Kadernota 2019

- Beleidsmatig kader (H2)
- Financieel kader (H3)
- Bijlagen
 - PNL 2019-2022
 - Meerjarenramingen (FMP) 2019-2022
 - Prognose ontwikkeling alg. reserve





Beleidsmatig kader

- Vertaling (op hoofdlijnen) van het Coalitieprogramma 2018-2022
‘Overbetuwe in bloei... Een dijk van een gemeente’
- Verdere uitwerking in Uitvoeringsagenda 2018-2022 (speerpunten) => ± oktober gereed
- Basis voor Programmabegrotingen 2019-2022





Indeling H2 Beleidsmatig kader

2.1 Afspraken met de samenleving

- omgevingswet
- wonen
- duurzaamheid
- sociaal domein

2.2 Open bestuurscultuur en betrokken samenleving

2.3 Voorzieningen op maat voor levendige dorpen / goede leefomgeving

2.4 Programma (thema's) 2018-2022





Programma 2018-2022

1. Openbare orde en veiligheid
(ondermijning / handhaving)
2. Verkeer, vervoer en waterstaat
(veilig vervoersnetwerk / fietsagenda)
3. Economische zaken
(ondernemersvriendelijke gemeente)
4. Onderwijs
(SHP 2020-2035)
5. Cultuur, sport en recreatie
(vitale sportparken / herdenking WO II)





Programma 2018-2022

6. Sociale voorzieningen en maatsch.dienstverlening
(sociaal domein: passende voorzieningen)
7. Volksgezondheid en milieu
(routekaart duurzaamheid 2017-2020)
8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting
(versnelling van woningbouw)
9. Financiën en bedrijfsvoering
(goed rentmeesterschap)
10. Algemeen bestuur
(professionele en persoonlijke dienstverlener)





Indeling H3 Financieel kader

3.1 FMP 2019 - 2022

3.2 Ontwikkeling algemene reserve

3.3 Weerstandsvermogen

3.4 Algemene uitkering (bijlage II)

3.5 Tariefsaanpassingen

3.6 Ontwikkeling personeelsbudget

3.7 Nieuwe huisvesting (gemeente)





Financieel Meerjaren Perspectief

FMP 2019-2022 (x € 1.000)

<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
1.868	2.469	2.929	3.609

- Cijfers incl PNL 2019-2022
- Voldoen aan norm (struct.overschot min. € 1 mln/jaar)
- Hogere overschotten t.o.v. begroting 2018-2021





FMP: uitgangspunten / mutaties

- Geactualiseerde begrotingsoverschotten
- CAO salarissen en premieontwikkeling (+ 2,5% / jr.)
- Algemene uitkering obv maartcirculaire 2018 (regeerakkoord => IBP)
- Jaarlijkse verhoging OZB (1,5%)
- Sociaal domein budgetneutraal





FMP: uitgangspunten / mutaties

- Jaarlijks beperkt bedrag prijsstijging en areaaluitbreiding
- Ramingen WWB (uitkeringen) ongewijzigd i.a.v. actualisatie (zowel lasten als baten)
- Actualisatie Programma Nieuwe Lasten:
 - 55 nieuwe posten op PNL 2019-2022
 - onttrekking algemene reserve: ± € 2,6 miljoen
 - jaarlasten € 575K (2019 ev)
 - € 294K (2020 ev)
 - € 175K (2021 ev)
 - € 29K (2022 ev)(cumulatief afgerond € 1,1 mln.)



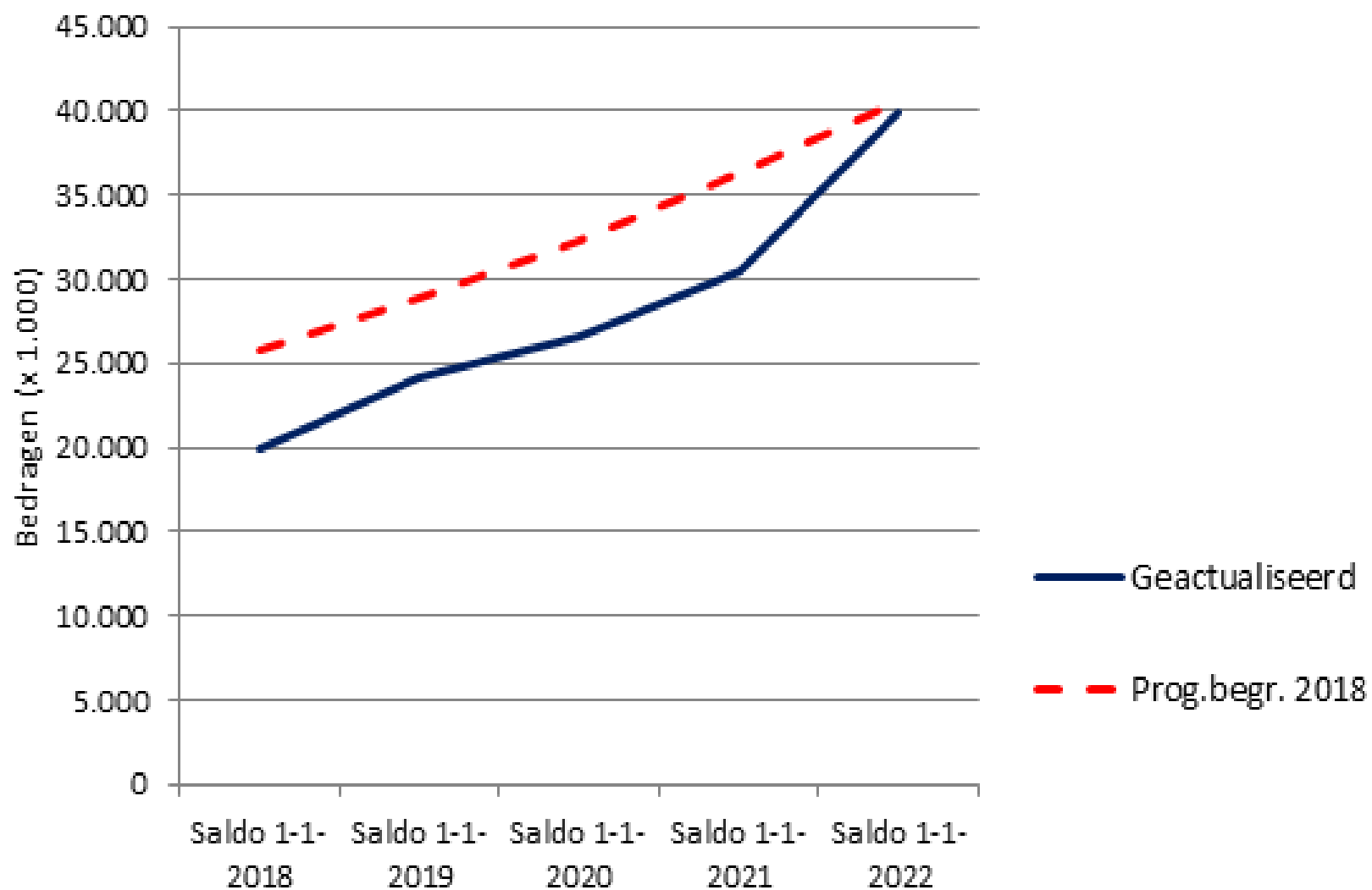


Ontwikkeling algemene reserve

		(x € 1.000)
<i>Jaar</i>	<i>Begr.2017</i>	<i>Actueel</i>
2018	25.810	19.988
2019	28.917	24.102
2020	32.335	26.526
2021	36.397	30.532
2022	40.505	39.942



Verwacht verloop Alg. Reserve 2018-2022





Ontwikkeling algemene reserve en weerstandsvermogen

- Besluit bij vaststelling kadernota 2017:
minimale omvang AR van € 10 mln hanteren
(is gehaald in 2017)
- Nota risicomanagement 2018 (raad 20-2-2018)
=> streven naar ratio tussen 1,4 en 2
- Jaarstukken 2017: ratio van 1,39
- Weerstandsvermogen:
 incidenteel => redelijk goed
 structureel => goed





Algemene uitkering

- Apart toegelicht in bijlage II 'Meerjarenraming'
- Berekening AU obv maartcirculaire 2018
=> fors hoger accres
(± € 2 mln jaarlijkse toename 2019 – 2022)
- Op 31 mei gepubliceerd: meicirculaire 2018
=> hoger accres deels bijgesteld / verlaagd
=> doorrekening / verwerking in
 Programmabegroting 2019





Tariefsaanpassingen 2019

- Coalitieprogramma:
‘gemeentelijke lasten niet méér verhogen dan met inflatie%’
=> OZB en leges maximaal met inflatie%
=> afvalstoffen- en rioolheffing:
uitgangspunt blijft max. 100% kostendekkend
- OZB en leges: + 1,5%
- Afvalstoffenheffing: nog te bepalen
- Rioolheffing: basis is het GRP 2018-2022
=> voordeel uit jaarrekening 2017 (€ 282K)
=> voor 2019: eenmalige verlaging van 12,4%
- Belastingdruk blijft laag
(2018: in Gld 4^e plaats en in NL 18^e)





Ontwikkeling personeelsbudget

- Evaluatie systematiek personeelsbudget /
passende formatie / passende bezetting
=> rapportage in begroting 2019
=> daarin aangeven werkelijke formatiebehoefte
- Toename p-budget in 2019: € 508K
(premie- en salarisstijging 2,5%)
- Toegestane formatietoename:
3,5 fte p/jaar => € 222K





Nieuwe huisvesting (gemeente)

- Informatiememo (begin juni 2018):
laatste stand van zaken weergegeven
- In 2019 grootschalige verbouwing gemeentehuis
(publiekshal / souterrain / nieuwe gevel)
- Financieel:
=> uitgangspunt blijft budgetneutraliteit
=> investeringsbudget € 8,6 mln nog steeds van kracht





Tot slot

- Behandelprocedure Jaarstukken 2017
B&W 29 mei / Auditcommissie 30 mei jl.
Raadsbehandeling 25 juni
- Behandelprocedure Kadernota 2019
 - B&W 12 juni
 - technische toelichting en verzending: 12 juni
 - deadline technische vragen raad: ma 18 juni 12.00
 - beantwoording technische vragen: di 26 juni
 - indienen moties / amendementen: vr 29 juni 12.00
 - Raadsbehandeling 3 juli

