

Gemeenteraad

Zitting van 7 november 2017
Organisatie Ondersteuning - Organisatieadvies

2017_RAAD_00006 - Programmabegroting 2018-2021 - besluitvormen

Auteur

Johan Wal, van der

Overlegd met

CMT / Concerncontroller / afdelingscontrollers

Portefeuillehouder

W. Brus

Samenvatting

In de programmabegroting 2018-2021 staan onze ambities voor 2018 vermeld en schetsen wij de financiële situatie van de gemeente Steenwijkerland. Deze begroting volgt op de Perspectiefnota 2018-2021. Dit koersbepalend document is in juli 2017 met u besproken en vastgesteld.

Wij zijn content u een meerjarenbegroting aan te kunnen bieden met een positief financieel beeld. Alle jaarschijven vertonen een positief saldo van € 578.000 in 2018, aflopend tot € 53.000 in 2021. Daarbij was een heroverweging van het bestedingsplan uit de Perspectiefnota gelukkig niet nodig. Dat betekent dat wij gericht investeren om onze ambities uit ons collegeprogramma te realiseren. Ook zetten we stappen door onze kapitaalgoederen voortaan meer planmatig te beheren via meerjarige onderhouds- en vervangingsplannen en dit meerjarig financieel vertaald in de programmabegroting. Onze blik is nadrukkelijk gericht op de lange termijn, ook als het gaat om de periode na 2018.

Beschrijving

Inleiding

Ten tijde van de Perspectiefnota konden wij u nog geen sluitende begroting presenteren voor alle jaarschijven. De jaren 2020 en 2021 vertoonden een tekort. Wij hebben daar toen bij vermeld dat een materieel en reëel sluitende begroting voor alle jaren het uitgangspunt is en dat zo nodig een heroverweging van het bestedingsplan zou plaatsvinden.

Intussen zijn wij enkele maanden verder en beschikken wij over actuele informatie over de algemene uitkering van het gemeentefonds en bestaat helderheid over de financiële consequenties van de begroting IGSD voor onze gemeente. De financiële consequenties daarvan zijn verwerkt. Een nieuwe doorrekening laat een positief budgettair beeld zien voor alle jaarschijven, zonder dat een heroverweging van het bestedingsplan uit de Perspectiefnota noodzakelijk is. Daarbij moet worden aangetekend dat de in de Perspectiefnota aangekondigde extra uitgaven voor onderwijshuisvesting nog niet zijn verwerkt in het budgettair beeld van deze programmabegroting. Eind 2017 zult u apart worden geïnformeerd over het integraal huisvestingsplan voor onderwijshuisvesting.

Voorstel

Aan de raad voor te stellen:

1. De tarieven voor gemeentelijke belastingen en rechten vast te stellen overeenkomstig onderstaande voorstellen:

1. de rioolrechten in 2018 met 10% te verlagen ten opzichte van 2017 en het dekkingspercentage voor 2018 te bepalen op 80,7%;
 2. de afvalstoffenheffing in 2018 met 1,3% te verhogen ten opzichte van 2017 en het dekkingspercentage voor 2018 te bepalen op 71,6%;
 3. de onroerende-zaakbelastingen in 2018 te verhogen met 1,7% ten opzichte van 2017;
 4. de lijkbezorgingsrechten te verhogen met 1,7% ten opzichte van 2017 en het dekkingspercentage te bepalen op 60,1%.
2. Voor de jaren 2018, 2019 en 2020 jaarlijks een krediet van € 300.000 beschikbaar te stellen vanwege het activeren van de investeringen in oeverbeschermingen zoals beschreven in hoofdstuk 3.3.5.
 3. Een krediet van € 12.382.000 beschikbaar te stellen voor het bestedingsplan 2018-2021 zoals opgenomen in hoofdstuk 3.3.6.
 4. Een krediet van € 740.000 beschikbaar te stellen voor het uitvoeringsplan riolering 2018 zoals opgenomen in hoofdstuk 4.1.7.
 5. Een krediet van € 670.000 beschikbaar te stellen voor de in bijlage 1 vermelde aanschaf/vervanging van bedrijfsmiddelen in 2018.
 6. Op basis van de Meerjarenbegroting Grondexploitaties 2018-2021:
 1. de grondexploitaties voor woningbouwprojecten en bedrijventerreinen die onderhanden zijn gewijzigd vast te stellen;
 2. het college te machtigen, indien de markt- en economische omstandigheden daartoe aanleiding geven, tegen andere grondprijzen te verkopen dan opgenomen in de desbetreffende grondexploitaties onder de voorwaarde van een blijvend minimaal sluitende grondexploitatie.
 7. De vijf bestuursprogramma's vast te stellen.

Argumenten

Geen

Kanttekeningen en risico's

Zie paragraaf 4.2.3 (inventarisatie risico's): *Op basis van de in het risicoprofiel opgenomen risico's, die gekwantificeerd kunnen worden, bedraagt het totale risicobedrag afgerond € 7,9 miljoen. Voor de overige risico's is dit nog niet concreet aan te geven, maar het belangrijkste is dat ze worden benoemd. Op basis van de wegingsfactoren bedraagt het risicobedrag afgerond € 2,5 miljoen.*

Duurzaamheid en social return

n.v.t.

Financiële toelichting

Meerjarenbeeld	Begroting 2018	MJR 2019	MJR 2020	MJR 2021
Saldo perspectiefnota	171	34	- 184	- 516
Raadsbrief 27 juni 2017 (meicirculaire 2017)	846	900	809	867
Subtotaal	1.016	934	626	351
Begroting IGSD 2018-2021	- 653	- 323	- 182	- 252
Beleidsbeslissingen	- 103	- 96	- 96	- 96
Herijkingen	727	425	335	414
BBV	- 417	- 404	- 392	- 372
Saldo programmabegroting	570	537	291	45

Deze tabel is afkomstig uit de programmabegroting die voorligt ter besluitvorming. De cijfers zijn, zoals gebruikelijk, gebaseerd op de meicirculaire van het gemeentefonds. In bijgaande brief wordt u over de financiële gevolgen van de septembercirculaire voor de gemeente Steenwijkerland.

Participatie en communicatie

Na vaststelling volgt na 10 oktober een persbericht.

Uitvoering en planning

Behandeling tijdens een technisch vragenuur met de raad op 18 oktober a.s. Vaststelling vindt plaats in de raadsvergadering van 7 november.

Nota van antwoord

Vraag en antwoord

Ten tijde van de Perspectiefnota konden wij u nog geen sluitende begroting presenteren voor alle jaarschijven. De jaren 2020 en 2021 vertoonden een tekort. Wij hebben daar toen bij vermeld dat een materieel en reëel sluitende begroting voor alle jaren het uitgangspunt is en dat zo nodig een heroverweging van het bestedingsplan zou plaatsvinden.

Intussen zijn wij enkele maanden verder en beschikken wij over actuele informatie over de algemene uitkering van het gemeentefonds en bestaat helderheid over de financiële consequenties van de begroting IGSD voor onze gemeente. De financiële consequenties daarvan zijn verwerkt. Een nieuwe doorrekening laat een positief budgettair beeld zien voor alle jaarschijven, zonder dat een heroverweging van het bestedingsplan uit de Perspectiefnota noodzakelijk is. Daarbij moet worden aangetekend dat de in de Perspectiefnota aangekondigde extra uitgaven voor onderwijshuisvesting nog niet zijn verwerkt in het budgettair beeld van deze programmabegroting. Eind 2017 zult u apart worden geïnformeerd over het integraal huisvestingsplan voor onderwijshuisvesting.

Besluit

Beslispunt 1

De tarieven voor gemeentelijke belastingen en rechten vast te stellen overeenkomstig onderstaande voorstellen:

a) de riolrechten in 2018 met 10% te verlagen ten opzichte van 2017 en het dekkingspercentage voor 2018 te bepalen op 80,7%;

b) de afvalstoffenheffing in 2018 met 1,3% te verhogen ten opzichte van 2017 en het dekkingspercentage voor 2018 te bepalen op 71,6%;

c) de onroerende-zaakbelastingen in 2018 te verhogen met 1,7% ten opzichte van 2017;

d) de lijkbezorgingsrechten te verhogen met 1,7% ten opzichte van 2017 en het dekkingspercentage te bepalen op 60,1%.

Beslispunt 2

Voor de jaren 2018, 2019 en 2020 jaarlijks een krediet van € 300.000 beschikbaar te stellen vanwege het activeren van de investeringen in oeverbeschermingen zoals beschreven in hoofdstuk 3.3.5.

Beslispunt 3

Een krediet van € 12.382.000 beschikbaar te stellen voor het bestedingsplan 2018-2021 zoals opgenomen in hoofdstuk 3.3.6.

Beslispunt 4

Een krediet van € 740.000 beschikbaar te stellen voor het uitvoeringsplan riolering 2018 zoals opgenomen in hoofdstuk 4.1.7.

Beslispunt 5

Een krediet van € 670.000 beschikbaar te stellen voor de in bijlage 1 vermelde aanschaf/vervanging van bedrijfsmiddelen in 2018.

Beslispunt 6

Op basis van de Meerjarenbegroting Grondexploitaties 2018-2021:

a) de grondexploitaties voor woningbouwprojecten en bedrijventerreinen die onderhanden zijn gewijzigd vast te stellen;

b) het college te machtigen, indien de markt- en economische omstandigheden daartoe aanleiding geven, tegen andere grondprijzen te verkopen dan opgenomen in de desbetreffende grondexploitaties onder de voorwaarde van een blijvend minimaal sluitende grondexploitatie.

Beslispunt 7

De vijf bestuursprogramma's vast te stellen.