

Advies

B&W	8-10-2019
Raadscommissie	30-10-2019
Gemeenteraad	7-11-2019

Portefeuillehouder	H. Huisman
--------------------	------------

programmabegroting 2020 fase 2

Het college biedt de raad de ontwerp programmabegroting 2020 met een sluitende meerjarenraming aan om door de raad te worden vastgesteld.

Doelenboom

Paragraaf	D Bedrijfsvoering
-----------	-------------------

Raadsvoorstel

De raad voor te stellen te besluiten:

- De begroting van Leer- Werkbedrijf De Bolder vast te stellen;
- Hoofdstuk 5A Nieuwe Investerings 2020** vast te stellen en de daarmee structureel samenhangende lasten van € 260.714;
- Hoofdstuk 5B Vervangingsinvesteringen 2020** van € 165.750 vast te stellen, welke binnen de beschikbare budgetten voor vervangingsinvesteringen blijven;
- de overige (vervangings-)investeringen vanuit hoofdstuk 5B voor 2021 - 2023 voor kennisgeving aannemen.
- Hoofdstuk 4B financiële vertaling voorstellen** vast te stellen, waarin 14 nieuwe beleidsvoorstellen opgenomen staan, waarvan een tweetal structureel, voor een bedrag van € 1.097.000 incidenteel en € 755.000 structureel.
- T.a.v. **Hoofdstuk 6 Overzicht incidentele baten en lasten en stand algemene reserve** de 6 incidentele voorstellen, de lustrumherdenking € 50.000 (6) en de financiële consequenties voor het Wegencategoriseringsplan € 270.000 (7) vast te stellen
- kennis te nemen* van de incidentele baten en lasten alsmede van de stand van de Algemene Reserve van € 4.401.663, zoals opgenomen in **hoofdstuk 6 het overzicht incidentele baten en lasten en de stand van de algemene reserve**
- Hoofdstuk 2, Meerjarenraming 2020 - 2023** vast te stellen, met daarin opgenomen de volgende structurele bezuinigingen:

1. Geen opruimingskosten meierblissen meer	€ 35.000
2. Versoberen uitvoering informatiebeleidsplan	€ 15.000
3. Verlagen bijdrage VVV naar niveau TESO	€ 122.000
4. Economie Algemeen, middelen verlagen	€ 50.000
5. Sportinvesteringsfonds opheffen	€ 50.000
6. Taakstelling Sport & Cultuur	€ 95.000
Totaal	€367.000
- De volgende projecten te temporiseren:
 - De aanpassing van de Trompstraat-Buurtje (voorstel 2020-805) wordt verschoven naar 2021. De geraamde lasten ad € 7.000 schuiven 1 jaar op.
 - De investering Parkeerterrein Vogelenzang (voorstel 2020-806) wordt uitgevoerd in 2021 in plaats van 2020. De kapitaallasten/onderhoud ad € 34.000 schuiven dus een jaar op. Deze worden structureel gedekt uit mobiliteit.
 - De inspanning om de gemeentelijke organisatie energie neutraal te krijgen wordt uitgesteld: in 2020/2021 uitwerking plannen en uitvoering in 2022. De lasten ad € 18.000 per saldo (€ 60.000 kapitaallasten -/- € 42.000 energievoordeel) schuiven door naar het begrotingsjaar 2022.
- In afwijking van de besluitvorming over de Programmabegroting Fase I te parkeerinkomsten **niet** te verhogen.
- In afwijking van de besluitvorming over de Programmabegroting Fase I de verhoging van de toeristenbelasting te **beperken** tot € 0,20 per overnachting, en gelijktijdig het maximum van de 7

nachten schrappen. Het nieuwe tarief voor 2020 wordt dan € 2,05 per overnachting. Vrijstelling voor beroep en studie schrappen.

12. Hoofdstuk 9 overheveling budgetten van 2019 naar 2020 vast te stellen;
13. De belastingen en leges trendmatig te verhogen met 1,4% met uitzondering van:
 - a. parkeerbelastingen
De parkeerbelastingen worden niet verhoogd in afwijking van de besluitvorming Fase 1, de naheffingsaanslag wordt aangepast aan het wettelijk maximum;
 - b. Leges rij- en reisdocumenten
De wettelijke voorgeschreven tarieven zijn nog niet bekend. Hierover zal uiterlijk in de raad december een voorstel volgen. Aanpassing van het wettelijk maximum is hierbij het uitgangspunt;
 - c. Onroerende zaakbelasting
Het tarief van de onroerende zaakbelasting wordt dusdanig aangepast dat de opbrengst met 1,4% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden;
 - d. Forensenbelasting
Het tarief van de forensenbelasting wordt dusdanig aangepast dat de opbrengst met 1,4% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden;
 - e. Reclamebelasting
Het tarief van de reclamebelasting wordt dusdanig aangepast dat de opbrengst met 1,4% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden;
 - f. Rioolrechten
De rioolrechten stijgen, in het kader van de kostendekkendheid op basis van het nieuw vastgesteld Gemeentelijk Rioleringsplan (GPR) € 274,25 naar € 280,09.
 - g. Afvalstoffenheffing
De afvalstoffenheffing stijgt in het kader van de kostendekkendheid, voor eenpersoonshuishouden van € 175,13 naar € 189,51 per aansluiting en voor meerpersoonshuishouden van € 282,19 naar € 305,36. Dit is inclusief de trendmatige verhoging, de milieubelasting van het rijk op brandbaar afval, stijgende aanlevering grof huisvuil en de hogere kosten als gevolg van de dienstverleningsovereenkomst met de NV huisvuilcentrale.

Toelichting

De programmabegroting fase 2 wordt op 24 oktober technisch behandeld, waarna de commissievergadering plaatsvindt op 30 oktober. De begroting wordt op 7 november 2019 in de gemeenteraad behandeld.

Consequenties

Financieel	☒ Ja ☐ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☒ Nee
Juridisch	☐ Ja ☒ Nee
Beleid	☐ Ja ☒ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☒ Nee
Deregulering	☐ Ja ☒ Nee

Regie	☐ Ja ☒ Nee
Structuurvisie	☐ Ja ☒ Nee
Belanghebbenden	☐ Ja ☒ Nee
OR / GO	☐ Ja ☒ Nee
Communicatie	☒ Ja ☐ Nee
Zaaknummer	1792455

Bijlagen

1. Programmabegroting 2020 fase 2
2. Inzicht in bezuinigingsmogelijkheden

Programmabegroting 2020 fase 2

Samenvatting

De programmabegroting 2020 komt in 2 fasen tot stand. Programmabegroting fase 2 wordt op 7 november 2019 door de gemeenteraad behandeld.

De belangrijkste besluitpunten voor de raad zijn de door het college aangedragen bezuinigingsvoorstellen naar aanleiding van de motie: “Een must: Inzicht in bezuinigingsvoorstellen”. En de wijziging van de dekkingsvoorstellen om te komen tot een sluitende meerjarenraming.

Meerjarenbeeld

Het meerjarenbeeld van onze begrotingen is daarmee positief te noemen. Alle jaarschijven schrijven zwarte cijfers. Een groot aantal projecten in de komende 4 jaren zijn financieel vertaald, en dus meegenomen in de positief sluitende meerjarenbegroting. Ook zijn er nog een aantal grote projecten nog niet meegenomen, zoals de (ver)nieuwbouw van de ARTEX, het meerjarig onderhoudsplan van de haven Oudeschild en de revitalisering van de gemeentelijke wegen ná 2023.

Het college stelt daarom voor om het overschot in de jaarschijf 2020 ad € 121.000 incidenteel te storten in de algemene reserve, waardoor het structureel beschikbaar blijft voor de genoemde projecten.

Alternatief

Er is een aantal onderwerpen waarover in de komende periode besluitvorming plaats vindt. Te denken valt onder andere aan de (ver)nieuwbouw van de ARTEX, het meerjarig onderhoudsplan van de haven Oudeschild en de revitalisering van de gemeentelijke wegen ná 2023. Er zijn op dit moment geen exacte bedragen op basis waarvan een inschatting gemaakt kan worden voor de toekomstige (kapitaals)lasten, wel dat het waarschijnlijk ook over tonnen structureel zal gaan. In het kader van het realistisch begroten, wil het college in overweging geven om structurele ruimte te reserveren voor deze toekomstige uitgaven. Het alternatief zou kunnen zijn om het oorspronkelijk besluit voor de toeristenbelasting (tarief naar € 2,25) te handhaven. De meeropbrengsten in te zetten voor de toekomstige structurele uitgaven zijn dan € 706.000. Zolang deze middelen, iets meer dan 1% van onze begroting, niet bestemd zijn worden ze toegevoegd aan de algemene reserve.

programmabegroting 2020 fase 2

Argumenten tot advies

Op basis van de discussie en besluitvorming in de commissie en raadsvergadering, biedt het college de raad in november een sluitende (meer) jarenbegroting aan.

Alternatieven

Er is een aantal onderwerpen waarover in de komende periode besluitvorming plaats vindt. Te denken valt onder andere aan de (ver)nieuwbouw van de ARTEX, het meerjarig onderhoudsplan van de haven Oudeschild en de revitalisering van de gemeentelijke wegen ná 2023. Er zijn op dit moment geen exacte bedragen op basis waarvan een inschatting gemaakt kan worden voor de toekomstige (kapitaals)lasten, wel dat het waarschijnlijk ook over tonnen structureel zal gaan. In het kader van het realistisch begroten, wil het college in overweging geven om structurele ruimte te reserveren voor deze toekomstige uitgaven. Het alternatief zou kunnen zijn om het oorspronkelijk besluit voor de toeristenbelasting (tarief naar € 2,25) te handhaven. De meeropbrengsten in te zetten voor de toekomstige structurele uitgaven zijn dan € 706.000. Zolang deze middelen, iets meer dan 1% van onze begroting, niet bestemd zijn worden ze toegevoegd aan de algemene reserve.

Consequenties van het advies

- **Financieel**
 - * Toelichting
Zie voorstellen in de programmabegroting

Resultaten overleg portefeuillehouder

De portefeuillehouder stemt in met het voorstel.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
- Financiële verordening gemeente Texel

Communicatie

Communicatie vindt plaats via de wekelijkse persbriefing en via de gemeentelijke website.