

NOTA VAN WIJZIGING AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE CRANENDONCK

Registratienummer	1094114/1117537
Datum raadsvergadering	12 november 2019
Datum B&W besluit	5 november 2019
Portefeuillehouder	F. Kuppens
Behandelend ambtenaar	Gerard Janssen

Onderwerp:
Begroting 2020-2023

Aan de raad

Toelichting:

Inleiding

Begin oktober heeft u de ontwerp-begroting 2020-2023 ontvangen. Deze begroting is in de raadsinformatiebijeenkomst van 8 oktober jl. toegelicht en in de commissievergadering van 29 oktober jl. besproken. Verder zijn in oktober – na publicatie van de begroting - de financiële gevolgen van de septembercirculaire 2019 en de benchmark “onderzoek toeristenbelasting” beschikbaar gekomen. Op basis deze ontwikkelingen en de besprekingen van de begroting stellen wij u voor het concept raadsbesluit te wijzigen.

Het concept-raadsbesluit met in cursief en vet gedrukt de voorgestelde wijzigingen luidt als volgt:

1. De programmabegroting 2020 en het meerjarenperspectief 2021-2023 vast te stellen.
2. De algemene reserve in te zetten voor het opvangen van de verwachte tekorten in 2020 en 2021.
3. De volgende kredieten te voteren:

a. Koenraadweg, Hugten en Hugterweg	€ 1.050.000
b. GRP 2020	€ 2.670.000
c. Project Samen mee naar de A2	€ 549.000
- ~~4. De structuurvisie uitvoeringsparagraaf 2020 vast te stellen (vervalt).~~
- 4. Voordelen van de septembercirculaire 2019 vooralsnog te parkeren.**
- 5. Het tarief van de toeristenbelasting verhogen met € 0,40 naar € 1,50**

Toelichting voorgestelde wijzigingen

3c. Project Samen naar de A2

Op 13 december 2016 heeft uw gemeenteraad ingestemd met de uitvoering en het financieringsvoorstel van het project Samen mee naar de A2. Dit is het aanleggen van een vrachtroute vanaf afslag Maarheeze op de A2 naar bedrijventerrein Poort 43. In het raadsvoorstel is aangegeven dat de financiële consequenties van het project worden doorvertaald in de begroting.

De afgelopen jaren zijn de voorbereidingskosten nog ten laste gebracht van de beschikbaar gestelde NIMBY subsidie van de provincie Noord-Brabant. In 2020 starten we met de uitvoering van het project daarom stellen we nu voor om het krediet van € 549.000 te voteren. Conform het rente- en afschrijvingsbeleid worden de kapitaallasten van dit project (€ 29.280) berekend vanaf 2021. Deze kapitaallasten zijn in de begroting 2020-2023 vanaf de jaarschijf 2021 opgenomen onder de stelpost nieuw beleid.

4. Vervallen beslispoint structuurvisie uitvoeringsparagraaf 2020 vast te stellen.

Bij het vaststellen van de structuurvisie is besloten dat de raad ieder jaar een uitvoeringsparagraaf vaststelt. Het is gewenst om deze uitvoeringsparagraaf mee te nemen bij de besluitvorming van de begroting. Omdat de structuurvisie uitvoeringsparagraaf 2020 nog niet gereed is, is de besluitvorming uitgesteld tot de raadsvergadering van 17 december a.s. Op 23 oktober jl. is uw raad daarover geïnformeerd.

In de structuurvisie uitvoeringsparagraaf 2020 zijn projecten opgenomen waar naar verwachting in 2020 aan gewerkt wordt. Voor de meeste projecten zijn middelen gereserveerd in de begroting 2020-2023. Als projecten worden uitgevoerd waarvoor geen middelen in de begroting zijn opgenomen, worden deze binnen de begroting opgevangen. Aan het niet uitvoeren van de projecten zijn geen juridische consequenties verbonden. Uitvoering van de projecten is niet afdwingbaar.

4. Voordelen van de septembercirculaire 2019 vooralsnog te parkeren.

In de raadsinformatiebrief van 8 oktober jl. bent u geïnformeerd over de stijging van de algemene uitkering op basis van de septembercirculaire 2019 en de stabiliteit en onzekerheid van de uitkering uit het gemeentefonds.

Op basis van de septembercirculaire 2019 stijgt de algemene uitkering ten opzichte van de meicirculaire 2019 in 2020 met € 595.000 en loopt in 2021 op naar € 728.000. In 2022 en 2023 bedraagt de stijging € 688.000 en € 651.000.

De verwachting is dat inkomsten uit het gemeentefonds de komende jaren niet stabiel en dus onzeker zijn. Dit wordt mede veroorzaakt doordat de normeringssystematiek (samen de trap op en af) te afhankelijk is van de uitgaven van het Rijk. Verder vindt vanaf 2021 een herziening van het gemeentefonds plaats en is nog niet duidelijk hoe de geactualiseerde aantallen van de diverse maatstaven zich de komende periode ontwikkelen.

Voorgesteld wordt om de voordelen uit de septembercirculaire 2019 vooralsnog te parkeren totdat meer zekerheid bestaat over de herverdeling van het gemeentefonds, de uitkomsten van de evaluatie van de normeringssystematiek en de ontwikkeling van de maatstaven.

Een andere reden om de voordelen voorlopig te parkeren is dat de verwachte tekorten in 2020 en 2021 verlaagd kunnen worden. De verwachte onttrekking uit de algemene reserve wordt hierdoor lager. Dit resulteert in betere ratio's.

5. Het tarief van de toeristenbelasting verhogen met € 0,40 naar € 1,50

Uit de analyse van het onderzoek naar de toeristenbelasting blijkt dat het voorgestelde tarief van € 1,50 een reëel tarief is. Dit tarief is namelijk gelijk aan het gemiddelde tarief van de regiogemeenten. Verder blijkt uit de analyse een forse toename van het aantal overnachtingen van 100.000 naar circa 150.000. Deze toename wordt met name veroorzaakt doordat uit het onderzoek naar voren is gekomen dat niet volledige registratie heeft plaatsgevonden. In de bijlage van deze nota hebben wij de benchmark en de analyse van het tarief van de toeristenbelasting opgenomen.

Om het tarief in lijn te brengen met het gemiddelde tarief van de regiogemeenten stellen wij voor om vanaf 2020 het tarief van de toeristenbelasting te verhogen naar € 1,50. Voor de begroting 2020-2023 betekent dit een structurele meeropbrengst van € 75.000.

Financiële consequenties

De voorgestelde wijzigingen leveren het volgende actuele financiële beeld op.

	2020	2021	2022	2023	I/S
Saldo primitieve begroting 2020					
Structureel	-896	-496	70	401	
Incidenteel	-84	-241	-48	-32	
Totaal	-980	-737	22	369	
Financiële gevolgen ontwikkelingen					
a. Toeristenbelasting	75	75	75	75	S
Saldo na begrotingswijziging					
Structureel	-821	-421	145	476	
Incidenteel	-84	-241	-48	-32	
Totaal	-905	-662	97	444	

Met vriendelijke groet,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN CRANENDONCK,
De secretaris, De burgemeester,

ir. J.A.G.M. van Aaken

F.A.P. van Kessel