

AAN DE RAAD

Agenda: 31-10-2019

Franeker, 2-10-2019

Onderwerp

Programmabegroting 2020

Portefeuillehouder

Wethouder C.M. de Pee

Auteur

t.osinga@waadhoeke.nl

Samenvatting

De programmabegroting voor 2020 bevat keuzes op basis van ons coalitieakkoord en ontwikkelperspectief, maar inmiddels binnen beperktere financiële marges. De begroting 2020 sluit met een positief saldo van € 182.000. Het meerjarenperspectief is in alle jaarschijven positief. De uitgangpunten uit de kadernota 2020-2023 zijn als startpunt genomen. Vervolgens is de opdracht om te komen tot een jaarlijks sluitende begroting uitgewerkt.

Voorstel

1. De programmabegroting 2020 vast te stellen.
2. De investeringskredieten uit het beheerplan Kunstwerken (jaarschijf 2020) beschikbaar te stellen.
3. De budgetten voor wensen beschikbaar te stellen met uitzondering van het fietspad buitendijks, opwaardering doorgaande route Dongjum en woningherstel Bildtdijken, die separaat aan de Raad zullen worden voorgelegd.



Inleiding

Hierbij bieden wij u de programmabegroting voor 2020 aan; het derde begrotingsjaar inmiddels al van Waadhoeke. Waar we de begroting 2018 beleidsarm opstelden, maakten we in de begroting 2019 keuzes op basis van ons coalitieakkoord en ontwikkelperspectief. Daar gaan we mee verder in de begroting 2020, maar inmiddels binnen beperktere financiële marges. Duidelijk is enerzijds dat onze ambities vragen om investeringen in middelen en menskracht, maar anderszijds de noodzaak van structureel begrotingsevenwicht. Vanuit een intensief proces en in brede en open discussie met de raad zijn wij er in deze begroting in geslaagd een goede balans te vinden tussen ruimtescheppende maatregelen enerzijds en investeringen in onze ambities anderzijds. De begroting 2020 sluit met een positief saldo van € 182.000. Het meerjarenperspectief is in alle jaarschijven positief. De uitgangspunten uit de kadernota 2020–2023 zijn als startpunt genomen. Vervolgens is de opdracht om te komen tot een jaarlijks sluitende begroting uitgewerkt.

Beoogd (meetbaar) effect

Een begroting conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de uitgangspunten van het toezicht van de provincie Fryslân.

Motivering

Beslispunt 1 De programmabegroting 2020 vast te stellen.

1.1 Dit is de bevoegdheid van de raad.

De raad heeft het budgetrecht en daarmee de bevoegdheid om te bepalen welke middelen aan welke doeleinden besteed worden. Dit betreft de autorisatie- en allocatiefunctie.

1.2 De uitgangspunten uit de Kadernota 2020–2023 zijn gehanteerd.

1. In de begroting wordt een post onvoorzien structureel opgenomen van € 1 per inwoner;
2. De begroting én elke jaarschijf is structureel en reëel in evenwicht;
3. De algemene reserve heeft een minimum omvang van € 15 miljoen;
4. Incidentele lasten worden incidenteel gedekt uit de ruimte boven de 15 miljoen van de AR;
5. Voor belastingen en heffingen passen we jaarlijks inflatiecorrectie toe (CBS inflatie t-2);
6. We blijven binnen de kaders voor repressief toezicht van de provincie.

1.3 De wensen uit de Kadernota 2020–2023 met een hoge prioriteit zijn opgenomen.

Bij een aantal wensen is een aanpassing doorgevoerd, als gevolg van temporisering en nadere besluitvorming door college en raad. In het hoofdstuk Financiële Positie is een specificatie opgenomen.

1.4 De in de kadernota voorgestelde maatregelen om te komen tot een sluitende begroting en meerjarenperspectief zijn uitgewerkt.

Kostendekkendheid heffingen: In de kadernota is in 4 stappen het streven naar 100% kostendekkendheid berekend. In de begroting zijn alleen de eerste twee stappen opgenomen in verband met de verwachte financiële ruimte in 2022 en 2023 en de lastendruk voor de inwoner.

Taakstelling begrotingsruimte: De taakstelling om te komen tot een meerjarig sluitende begroting per jaarschijf is ingevuld. Zie onderdeel Financiën.

Beslispunt 2 :De investeringskredieten uit het beheerplan Kunstwerken (jaarschijf 2020) beschikbaar te stellen.

2.1 De aanvragen voor investeringskredieten worden separaat aan de raad voorgelegd.

We hanteren de volgende werkwijze in Waadhoeke: elk investeringskrediet wordt separaat aan de raad voorgelegd. Deze spelregel wordt nu expliciet vastgesteld.

2.2 De raad kan per aangevraagd investeringskrediet naast een financiële ook een inhoudelijke afweging

maken.

Hiermee heeft de raad sturing op projecten.

2.3 Het betreft 3 investeringskredieten uit het beheerplan Kunstwerken.

Bij de vaststelling van het beheerplan is niet expliciet besloten de investeringskredieten beschikbaar te stellen. De financiële consequenties zijn wel al vertaald in de voorliggende begroting. Het betreft de volgende investeringen:

- Reconstructie Spoorstrjitte Deinum € 250.000
- Burg Hoarnestreek/Tzumm. Vissersvaart € 195.360
- Brug Salverdavaart-van Harinxmakanaal € 219.780.

Beslispunt 3: de budgetten voor wensen beschikbaar te stellen met uitzondering van het fietspad buitendijks, opwaardering doorgaande route Dongjum en woningherstel Bildtdijken, die separaat aan de Raad zullen worden voorgelegd.

3.1 Op deze wijze houdt de Raad sturing op de inhoud.

In de begroting 2020 zijn structurele wensen uit de kadernota opgenomen voor een bedrag van € 1,5 mln en incidentele wensen voor een bedrag van € 1,9 mln. Met het vaststellen van de begroting worden de bijbehorende budgetten beschikbaar gesteld, met uitzondering van 3 wensen, te weten:

- Fietspad buitendijks;
- Opwaardering doorgaande route Dongjum;
- Woningherstel Bildtdijken.

De budgetten van deze drie wensen zijn wel in de begroting opgenomen, maar worden pas beschikbaar gesteld nadat deze separaat aan de Raad zijn voorgelegd.

Kanttekening

1. Septembecirculaire 2019

De berekening van het gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2019. De effecten van de septembecirculaire 2019 zijn niet opgenomen. Een eerste globale analyse geeft indicatief een extra financiële ruimte van afgerond € 0,6 mln in 2020 en voor de volgende jaren € 1,3 mln. Het effect en de bestemming wordt separaat aan u voorgelegd en via begrotingswijziging verwerkt danwel in de volgende kadernota meegenomen. Hierbij worden in ieder geval onderstaande aspecten meegenomen in de afweging.

2. Personele schouw

Om kwalitatief de slag te maken die onze huidige organisatie nodig heeft, is de wens voor formatieuitbreiding opgenomen. Om de begroting een sluitend perspectief te geven, is de gevraagde uitbreiding in deze begroting neerwaarts bijgesteld t.o.v. de kadernota.

3. GRP

Het effect van een eventuele stijging van de rioolheffing als gevolg van het nieuwe GRP is niet verwerkt in deze begroting, omdat nog geen besluitvorming heeft plaatsgevonden.

4. IHP

Ten aanzien van onderwijshuisvesting is een uitgangspuntennotitie onderhanden. Deze is nog niet vastgesteld. Afhankelijk van de uitkomst kan dit financiële consequenties hebben voor de begroting.

5. Sociaal domein

Gemeente Waadhoeke kiest ervoor om vast te houden aan de cijfers van de primitieve begroting 2020 van de Dienst. Met name op het vlak van de Jeugdwet worden er lokaal en regionaal een aantal maatregelen in gang gezet waarvan verwacht mag worden dat ze een financieel effect zullen sorteren. Na het opstellen van de begroting is de nieuwe prognose BUIG-middelen bekend geworden. De positieve ontwikkeling van afgerond € 800.000 moet gezien worden in het licht van de financiële risico's binnen het sociaal domein.

Analyse

De begroting 2020 is gebaseerd op de kadernota 2020-2023. Alle wensen met een hoge prioriteit, zowel

incidenteel als structureel, uit de kadernota zijn verwerkt in de voorliggende begroting. Hierbij is bij een aantal wensen een aanpassing doorgevoerd, als gevolg van temporisering en nadere besluitvorming door college en raad.

Alternatieven

n.v.t.

Vervolg

De begroting dient uiterlijk 15 november te zijn vastgesteld. Dit is de uiterste indieningsdatum bij het college van Gedeputeerde Staten van de provincie Fryslân.

Door middel van bestuursrapportages vindt de evaluatie van de begrotingsuitvoering plaats. Het eindresultaat komt tot uitdrukking in de jaarrekening.

Inwonersparticipatie

n.v.t.

Communicatie

Er wordt een persbericht uitgegeven.

Er wordt gewerkt aan een Begroting In Eén Oogopslag (BIEO).

Financiën

Het structurele saldo in meerjarenperspectief is als volgt (bedragen x € 1.000):

Meerjarenraming 2020-2023	2020	2021	2022	2023
Saldo vanuit Kadernota/taakstelling	-863	-863	-1.550	-647
Ontwikkelingen	631	327	1.157	1.142
Bijstelling wensen	414	354	244	-
Resterende taakstelling op rente, kapitaallasten, inhuur/uitbesteed werk		190	190	190
Saldo Meerjarenraming 2020-2023	182	8	41	685

Bovenstaande tabel geeft weer welke ontwikkelingen zijn verwerkt ná de kadernota 2020-2023 om te komen tot een sluitende begroting. In het hoofdstuk Financiële Positie is een toelichting opgenomen.

De stand van de algemene reserve is als volgt (bedragen x € 1.000):

Algemene reserve per 1-1	2020	2021	2022	2023
	15.802	14.976	15.692	15.392

Juridisch kader

Gemeentewet en Financiële verordening.

Bijlagen

Bijlage 1: Programmabegroting 2020 (Corsanummer: 19.205327)

Burgemeester en wethouders van Waadhoeke

, burgemeester

, secretaris

NR.: 19.205253

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 2-10-2019;

B E S L U I T

1. De programmabegroting 2020 vast te stellen.
2. De investeringskredieten uit het beheerplan Kunstwerken (jaarschijf 2020) beschikbaar te stellen.
3. De budgetten voor wensen beschikbaar te stellen met uitzondering van het fietspad buitendijks, opwaardering doorgaande route Dongjum en woningherstel Bildtdijken, die separaat aan de Raad zullen worden voorgelegd.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van
31-10-2019,

, voorzitter

, griffier