


## Raadsvoorstel

Onderwerp	: Programmabegroting 2019	Raadsvergadering	: 13 november 2018
Nummer(agenda)	:	Commissie 1	: Fin en AZ
Registratienummer	: BW18.00499	Datum	: 31 oktober 2018
Registratiecode	: 	Commissie 2	:
Auteur	: André Bosveld	Datum	:
Status	: Openbaar	B&W-vergadering	: 9 oktober 2018
Persgesprek	: 9 oktober 2018	Portefeuillehouder	: H. Plaizier

### Samenvatting

Met het vaststellen van de programmabegroting 2019 autoriseert de gemeenteraad het college om binnen de in de programmabegroting vastgestelde kaders uitgaven te doen in het begrotingsjaar 2019.

### Besluit om

1. De programmabegroting 2019 van de gemeente Beuningen met een positief resultaat van € 51.000 vast te stellen;
2. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2020-2022;
3. De rioolstoffenheffing conform het Gemeentelijk Riool en Waterplan (GRWP) per 2019 te verhogen met € 15,- per huishouden.

### Inleiding

In deze eerste begroting van dit nieuwe college worden de ambities van het collegeakkoord "Energiek door samen doen" verder uitgewerkt. Het college ziet een aantal belangrijke speerpunten voor Beuningen: financieel in balans zijn, het realiseren van een duurzaam woonklimaat en het leveren van de zorg die nodig is. We willen ecowijken bouwen, energieneutraal zijn in 2040 en we faciliteren de komst van woonvormen voor ouderen met zorg. Ondanks dat de betaalbaarheid van de zorg onder druk staat zijn we met deze begroting er toch in geslaagd om alles wat we willen op het gebied van het sociaal domein uit te voeren. We blijven als gemeente actief stimuleren door gerichte investeringen in het sociaal domein, maar ook in het fysieke domein. In de openbare ruimte gaan we extra investeren in het 'groen'. In deze raadsperiode wordt er naast de reguliere geplande groenwerkzaamheden extra geïnvesteerd in de laanstructuren van enkele straten en worden er bomen en struiken vervangen in de wijk Vording II en de Tinnegieter. Voor diverse opgaven maken we gebruik van de kracht van onze inwoners en ondernemers.

### *Werken aan versterking broos evenwicht*

De begroting laat een positief begrotingsresultaat zien over de jaren 2019, 2021 en 2022, maar kent een financiële dip in 2020. De programmabegroting 2019 sluit met een positief resultaat van € 51.000. Ons college is er alles aangelegen om in 2021 de negatieve reserve in het grondbedrijf weg te werken. Met het voltooiën van ons spaarprogramma en (geprognosticeerde) winstnemingen uit het grondbedrijf slagen wij in deze missie in 2021. Daarna kunnen we gaan werken aan de opbouw van ons weerstandsvermogen.

### *Tegenvallende meicirculaire*

De uitgangspunten van de Kaderbrief 2019 vormen de grondslag voor deze programmabegroting. De begroting 2019 wijkt af van de Kaderbrief. De oorzaken hiervoor zijn terug te voeren naar de financiële effecten van de meicirculaire. Uw raad is hierover in juli 2018 schriftelijk geïnformeerd. In deze begroting is rekening gehouden met de geformuleerde indexeringen voor loon- en prijsontwikkeling uit diezelfde meicirculaire. Hiermee zijn wij in staat om alle loon- en prijsstijgingen in tijden van economische hoogconjunctuur op te vangen.

### *OZB stijging*

De lasten voor onze inwoners en bedrijven stijgen de komende jaren. Met deze programmabegroting kunnen we alle in de Kaderbrief benoemde ontwikkelingen uitvoeren waarbij de OZB voor de jaren 2019 en 2020 met een indexering van 3% stijgt. Deze indexering wijkt af van wat eerder in de Kaderbrief is opgenomen. Hierin stond alleen voor 2019 een indexatie van 3%.

### *Rioolheffing*

Daarnaast neemt de riolstoffenheffing per huishouden met € 15 toe. Deze stijging is het resultaat van eerder vastgesteld beleid. Uw raad heeft ingestemd met het GRWP, hierin staat deze stijging aangekondigd. De afgelopen twee jaar is deze geplande verhoging niet doorgevoerd aan onze inwoners omdat de verhoging niet in de pas liep met het GRWP uitvoeringsprogramma. Vorig jaar heeft uw raad nog ingestemd met een verlaging van het tarief van € 11, - als gevolg van een lagere rentetoerekening in de voorziening riolering.

### **Beoogd effect**

Een sluitende begroting aan te bieden die in overeenstemming is met de BBV richtlijnen en de gemeentelijke financiële verordening.

### **Argumenten**

#### *1.1 De vaststelling voldoet aan de wettelijke verplichtingen*

Voor aanvang van het komende begrotingsjaar dient uw raad een begroting vast te stellen. Daarnaast moet de vastgestelde begroting voor 15 november worden aangeboden aan GS van de provincie Gelderland.

#### *2.1 De financiële en beleidslijnen voor 2019 en latere jaren worden vastgesteld*

De begroting heeft ook de functie om de kaders voor de komende jaren vast te stellen op financieel en inhoudelijk gebied.

#### *3.1 De riolstoffenheffing stijgt in overeenstemming met het GRWP*

De financiële lasten van het GRWP worden volledig gedekt door de inkomsten uit de rioolheffing. De rioolheffingsberekening is gebaseerd op:

- exploitatielasten (jaarlijks beheer/onderhoud en personele lasten);
- bestaande kapitaallasten (rente en afschrijving van projecten uit het verleden);
- nieuwe kapitaallasten (o.a. rioolvervangingen, wateropgaven, klimaatmaatregelen).

In de berekening van het kostendekkingsplan zijn alle uitgaven, inkomsten, en overige zaken (zoals toegerekende rente en inflatie) tegen het licht gehouden en beoordeeld. In de exploitatielasten zijn de uitgaven overgenomen vanuit de begroting en geactualiseerd ten behoeve van dit plan. Voor 2019 bedragen deze lasten € 15, - per huishouden.

### **Kanttekeningen**

#### *Septemercirculaire*

Bij het opstellen van de begroting 2019 was de septemercirculaire 2018 nog niet beschikbaar. Deze is na Prinsjesdag gepubliceerd en maakt geen onderdeel uit van deze programmabegroting 2019. De meicirculaire 2018 is leidend. De uitkomsten van deze circulaire is in juli aan uw raad aangeboden en treft u in de bijlage nogmaals aan.

Na publicatie van de septemercirculaire 2018 wordt deze geanalyseerd op beleids- en financiële effecten. Over het resultaat hiervan wordt de raad voor de behandeling van de begroting 2019 door middel van een collegebrief geïnformeerd. Eventuele effecten worden vervolgens meegenomen in de eerst volgende bestuursrapportage.

#### *Woonlastendruk*

Naast de OZB indexatie met 3% en de stijging van de rioolheffing met €15 dient ook rekening gehouden te worden met een stijging van de afvalstoffenheffing. De hoogte van deze heffing is bij het opmaken van dit voorstel nog niet bekend. In december wordt de legesverordening 2019 voor besluitvorming aangeboden. De indexering van de afvalstoffenheffing wordt in dit voorstel verwerkt. Dat betekent dat de woonlastendruk in onze gemeente meer dan trendmatig toeneemt.

### **Financiën**

Zoals al eerder opgemerkt is de Kaderbrief het vertrekpunt van deze begroting waarbij geen rekening is gehouden met de meicirculaire. Het begrotingsbeeld ten opzichte van de Kaderbrief ziet er als volgt uit:

	2019	2020	2021	2022
Meerjarenperspectief Kaderbrief	31	158	1440	1044
Eindsaldo Meerjarenbegroting	51	-312	3	208

Rood is een nadeel  
Bedragen x 1.000

Ondanks dat we voor 2019 een sluitende begroting presenteren zien we wel een neerwaartse trend van het structurele saldo, met uitzondering van 2022. Dit betekent dat we zeer terughoudend moeten zijn met het introduceren van nieuw beleid.

#### Tijdspad

Na vaststelling door de gemeenteraad wordt de begroting aangeboden aan de provincie Gelderland.

#### Evaluatie

Bij de zomer- en herfstnota 2019 en met de verantwoording (jaarstukken 2018) kan de realisering van de begroting worden geëvalueerd.

#### Bijlagen

1. Programmabegroting 2019 OUD: at18002871
2. a. Tekstuele aanpassingen Begroting 2019: UI18.07359
2. b. Begroting 2019 NIEUW: at18002980
3. Memo Meicirculaire: UI18.04698
4. Nagekomen bijlage 1: beantwoording vragen
5. Nagekomen bijlage 2: beantwoording vragen

Routingformulier 2 oktober 2018: at18002806

Routingformulier: AT18002867

Burgemeester en wethouders,

Dyanne Kocken  
secretaris

Daphne Bergman  
burgemeester

Aldus vastgesteld in de vergadering van de raad van 13 november 2018 met inachtneming van het volgend amendement:

- Het programma Overige eigen middelen, (baten) mutatie reserves aan te passen met € 115.000 als gevolg van een eenmalige onttrekking uit de bestemmingsreserve revitalisering De Sluis en dit bedrag in te zetten voor het Programma onroerend zaakbelasting, baten onroerend zaakbelasting te verlagen;

en met inachtneming van de volgende motie waarin het college wordt verzocht:

- Bij de jaarrekeningbehandeling 2018, of zoveel eerder als mogelijk, de reserve incidentele prioriteiten te actualiseren;
- Bij de onontkoombaarheid een richtlijn van 3 jaar te hanteren;
- De uitkomsten in de commissie FAZ te presenteren en de gevolgen voor eerder genomen raadsbesluiten in kaart te brengen.

De griffier,

de voorzitter,