

Aan de Gemeenteraad.

Raadsvergadering d.d.	:	31 mei 2018
Commissievergadering d.d.	:	17 mei 2018
Commissie	:	Commissie Bestuur en Middelen
Portefeuillehouder	:	wethouder N. Heijink
Programmaonderdeel	:	004. Overhead
		004002. Financiën toezicht en controle
Registratienummer	:	2018005565
Productiedatum	:	28 maart 2018

Onderwerp

Dit voorstel gaat over de kadernota 2019 waarin de uitgangspunten worden vastgesteld voor de begroting 2019 van de gemeente Bloemendaal

Voorgesteld besluit:

De raad van de gemeente Bloemendaal;

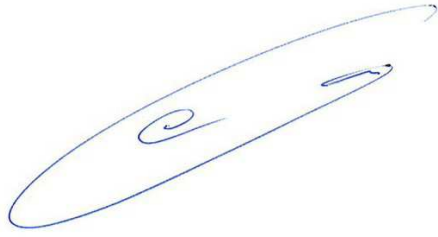
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 17 april 2018

besluit:

1. De uitgangspunten voor de begroting 2019 (hoofdstuk 2 en 3) vast te stellen
 - a. rekenrente op 2% te handhaven;
 - b. een loonontwikkeling van 3,0%;
 - c. indexering materiele- en subsidiebudgetten van 1,4%;
 - d. de egalisatiereserve sociaal domein in de periode 2019-2022 te maximeren op € 650.000 en de minimale omvang te bepalen op € 450.000;
 - e. de overige inkomsten, heffingen, huren en belastingen worden verhoogd met 2,2%;
 - f. de parkeertarieven stijgen met € 0,05 (of meer voor zover Zandvoort het tarief meer laat stijgen);
 - g. de opbrengsten verkoop eigendommen (en andere activa) worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'afbouw schulden' voor zover de Flexibele Algemene Reserve hoger is dan 3% van het begrotingstotaal.
2. Neemt kennis van de ontwikkelingen en investeringsplannen (hoofdstuk 4 en 5)

Aldus besloten in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Bloemendaal,
gehouden op 31 mei 2018

-2-



, voorzitter



, griffier

Besluit raad: aangenomen

Stemmen voor: 14

Stemmen tegen: 4

Afwezig: 1

Voorgesteld besluit

1. De uitgangspunten voor de begroting 2019 (hoofdstuk 2 en 3) vast te stellen
 - a. rekenrente op 2% te handhaven;
 - b. een loonontwikkeling van 3,0%;
 - c. indexering materiele- en subsidiebudgetten van 1,4%;
 - d. de egalisatiereserve sociaal domein in de periode 2019-2022 te maximeren op € 650.000 en de minimale omvang te bepalen op € 450.000;
 - e. de overige inkomsten, heffingen, huren en belastingen worden verhoogd met 2,2%;
 - f. de parkeertarieven stijgen met € 0,05 (of meer voor zover Zandvoort het tarief meer laat stijgen);
 - g. de opbrengsten verkoop eigendommen (en andere activa) worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'afbouw schulden' voor zover de Flexibele Algemene Reserve hoger is dan 3% van het begrotingstotaal.
2. Neemt kennis van de ontwikkelingen en investeringsplannen (hoofdstuk 4 en 5).

Aanleiding en beoogd effect

Aanleiding

Als voorbereiding op de begroting 2019 wordt de kadernota opgesteld. Er gelden kaders die door de Rijksoverheid zijn vastgesteld. Deze kaders zijn opgenomen in de Gemeentewet en in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Tevens is rekening gehouden met de kaders vanuit de provincie Noord-Holland (zie kaderbrief provincie Noord-Holland).

Het BBV bevat de regelgeving voor onder andere het opstellen van de begroting en jaarstukken, de financiële positie, waardering activa en informatie voor derden. Er wordt o.m. voorgeschreven dat het begrotingsstelsel van baten en lasten van toepassing is voor de gemeentebegroting en dat de begroting in structurele zin in evenwicht moet zijn. Dit houdt feitelijk in dat de jaarlijks terugkerende lasten ook gedekt moeten worden door jaarlijks terugkerende baten. Baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen worden aangemerkt als incidenteel. Incidentele dekking van structurele lasten, bijvoorbeeld door aanwending van reserves, worden ook hiertoe gerekend. De richtlijnen zijn opgenomen in de Verordening financieel beheer Bloemendaal 2018 (ex art.212 Gemeentewet).

Naast kaders wat betreft regelgeving, zijn er ook financiële kaders/uitgangspunten waarvan de raad gevraagd wordt om deze vast te stellen zoals rekenrente en inflatiepercentages. De begroting 2019 wordt digitaal ontsloten en zal compact en op hoofdlijnen zijn. Waar nodig worden de verplichte BBV-beleidsindicatoren aangevuld met facultatieve kengetallen.

Naast deze kaders doen zich ontwikkelingen voor waar de gemeente mee te maken heeft. Dat wordt beschreven in de kadernota in hoofdstuk 4 'ontwikkelingen' en hoofdstuk 5 'investerings'. Besluitvorming over deze ontwikkelingen is niet aan de orde, dat is onderdeel van het begrotingsproces 2019.

Beoogd effect

Beoogd wordt dat de gemeenteraad de technische uitgangspunten vaststelt waarmee de ontwerpbegroting wordt opgesteld en kennis kan nemen van actuele ontwikkelingen.

Politieke keuzeruimte

Het is aan de gemeenteraad om een afweging te maken tussen financiële mogelijkheden en belangen aan de ene kant en inhoudelijke beleidsafwegingen aan de andere kant. De kadernota schetst een aantal belangen en ontwikkelingen, maar besluitvorming over concrete begrotingsvoorstellen is niet aan de orde. De raad wordt alleen gevraagd om de uitgangspunten vast te stellen.

Gedachtegang

Argumenten

1. De uitgangspunten voor de begroting 2019 (hoofdstuk 2 en 3) vast te stellen
 - a. rekenrente op 2% te handhaven;
Dit is het gewogen gemiddelde van de lening portefeuille
 - b. een loonontwikkeling van 3,0%;
Hier gaat het om het CPB cijfer 2019 prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers
 - c. indexering materiele- en subsidiebudgetten van 1,4%;
Dit is het CPB cijfer 2019 prijs overheidsconsumptie, netto materieel
 - d. de egalisatiereserve sociaal domein in de periode 2019-2022 te maximeren op € 650.000 en de minimale omvang te bepalen op € 450.000;
Dit voorstel wordt gedaan om niet onnodig middelen in reserves vast te leggen maar wel middelen beschikbaar te houden voor tegenvallers en een impuls innovatie sociaal domein (zie voor meer informatie de kadernota, hoofdstuk ontwikkelingen programma 6 sociaal domein)
 - e. de overige inkomsten, heffingen, huren en belastingen worden verhoogd met 2,2%;
Het gebruikte inflatiecijfer is het gemiddelde van de loonontwikkeling en index netto materieel ($3,0 + 1,4 = 4,4 / 2 = 2,2$)
 - f. de parkeertarieven stijgen met € 0,05 (of meer voor zover Zandvoort het tarief meer laat stijgen);
Een index van 2,2% op het huidige tarief van € 2,50 = € 0,055 (afgerond in op eenheden van € 0,05).
 - g. de opbrengsten eigendommen (en andere activa) worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'afbouw schulden' voor zover de Flexibele Algemene Reserve hoger is dan 3% van het begrotingstotaal.
Om de schulden beheersbaar te houden worden incidentele baten uit verkoop activa gestort in de bestemmingsreserve afbouw schulden
2. Neemt kennis van de ontwikkelingen en investeringsplannen (hoofdstuk 4 en 5)
Een aantal ontwikkelingen zijn van belang voor de voorbereiding van de begroting 2019, waarvan de raad kennis kan nemen.

Alternatieven

- 1.a/b/c/f/g Andere indexcijfers gebruiken
De raad zou afwijkend kunnen besluiten wat betreft de te gebruiken inflatiecijfers, maar de CPB-cijfers zijn een objectieve en betrouwbare bron hiervoor.
- 1.d. Egalisatiereserve sociaal domein in huidige vorm handhaven
De gemeenteraad zou kunnen besluiten om de egalisatiereserve sociaal domein in huidige vorm te handhaven. Nadeel hiervan is dat de gemeentelijke middelen dan naar verwachting niet optimaal voor alle gemeentelijke taken ingezet kan worden.
- 1.g. De raad zou kunnen besluiten om de reserve op te heffen en alle baten aan de Algemene Reserve toe te voegen. Nadeel hiervan is dat een deel van de baten dan gemakkelijker ingezet kan worden voor andere doelen dan het beheersbaar houden van het schuldniveau.
2. De raad kan ook in het kader van het begrotingsproces kennis nemen van de ontwikkelingen.
Door dat nu reeds te doen is meer tijd voor menings- en besluitvorming.

Overwegingen van het college

Overwegingen zijn:

- Kaderstelling en regelgeving;
- Baten en lasten in evenwicht alsmede schulden beheersbaar houden;
- Begroting compact, toegankelijk, transparant en vergelijkbaar met andere gemeenten;

De discussie in de raad bevorderen dat het beleid/inhoud en afwegingen hierover centraal staan en minder de discussie over proces/geld/regelgeving.

Middelen

Na verwerking van de maartcirculaire is het saldo structurele baten/lasten positief, maar de lastenverhoging in verband met uitvoering van het Interbestuurlijk Programma (IBP) en het collegeprogramma is (nog) niet bekend en kan dus niet in het saldo verwerkt worden.

Participatie

Participatie is niet aan de orde.

Communicatie

De kadernota wordt op de website gepubliceerd.

Samenwerking (Heemstede)

Het format kadernota is (nog) niet geharmoniseerd met de gemeente Heemstede

Vervolgproces/evaluatie

Vervolgproces

De komende maanden wordt het college/raadsprogramma opgesteld, wat waar mogelijk wordt geïntegreerd in de meerjarenbegroting 2019 – 2022. De ontwerp-begroting wordt opgesteld op basis van de uitgangspunten van de kadernota.

Evaluatie

Jaarlijks wordt de p&c cyclus geëvalueerd met de auditcommissie en zo nodig worden aanpassingen doorgevoerd.

Bijlagen

Kadernota 2019 (corsa 2018005558)

Kaderbrief financieel toezicht Provincie Noord-Holland (2018005827)

Tussenrapportage Bloemendaal financieel duurzaam (corsa 2018002441)

Begrotingsanalyse 2017 gemeente Bloemendaal (corsa 2018003766)

Burgemeester en wethouders van Bloemendaal,

, burgemeester.

, gemeentesecretaris.