

Voorstel aan de Raad

Vergadering : Gemeenteraad Best
Raadsvergaderdatum : 01-07-2019

Onderwerp

Kaderbrief 2020

Aanleiding

De kaderbrief maakt onderdeel uit van de Planning en Control cyclus. Dit is vastgelegd in de Financiële verordening 2017. Met de kaderbrief 2020 stelt de raad de algemene uitgangspunten van beleid en het financiële kader voor de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021 – 2023 vast. De gemaakte beleidskeuzes en het financiële kader vormen de uitgangspunten voor het college om de programmabegroting 2020 op te stellen.

Advies

1. De kaderbrief 2020 vaststellen.

Argumenten

1.1 Kader stellend voor de uitwerking van de programmabegroting 2020

Deze kaderbrief is de start van een nieuwe planning- en controlcyclus. De raad stelt hiermee de kaders voor de begroting 2020 vast. De begroting wordt aan de raad voorgelegd in november 2019.

1.2 Uitvoering geven aan het beleidsakkoord

Bij het opstellen van deze kaderbrief is het beleidsakkoord 'Samen verder werken aan ons Best' uit 2018 het uitgangspunt. In dit akkoord ligt de focus met name op uitvoering geven aan activiteiten op diverse beleidsterreinen. Dit vertaalt zich ook terug in de budgetaanvragen die zijn opgenomen in het investeringsprogramma van deze kaderbrief.

1.3 Sluitend financieel meerjarenperspectief

Wij bieden u een sluitend meerjarenperspectief aan waarin de nieuwe ambities met het label 'onontkoombaar' en 'prioriteit' financieel mogelijk zijn gemaakt. Voor de ambities met het label 'wensen' is momenteel structureel geen financiële dekking. Op het moment dat u besluit om deze ambities alsnog mee te nemen in de uitwerking van de programmabegroting, is financiële dekking een voorwaarde om een sluitend financieel perspectief te bieden. De inzet van de vrije algemene reserve is erg beperkt in deze kaderbrief.

Risico's

N.v.t.



Kosten en dekking

Hieronder is de financiële foto opgenomen:

	2020	2021	2022	2023
Prognose resultaat na vaststelling begroting 2019	1.408.090	696.478	490.166	490.166
1e begrotingswijziging 2019	-23.854	-69.173	-26.960	-26.960
<i>Prognose resultaat 2019-2022 per 12 november 2018</i>	1.384.236	627.305	463.206	463.206
Begrotingswijzigingen 2019 (excl 1e begrotingswijziging)	0	0	0	0
Mutaties 1e financiële rapportage 2019	-400.056	-413.154	-426.625	-440.783
Prognose resultaat voor behandeling kaderbrief	984.180	214.151	36.581	22.423
Aanpassingen bestaand beleid	0	0	0	0
Prognose inclusief aanpassingen bestaand beleid	984.180	214.151	36.581	22.423
Voorstellen onontkoombaar	-593.200	-652.000	-616.000	-571.000
Inclusief bestaand beleid en onontkoombaar	390.980	-437.849	-579.419	-548.577
Voorstellen vanuit bestaande budgetten:				
Straatverlichting: besparing door gebruik LED lampen	50.000	50.000	50.000	50.000
Verlaging storting reserve groen	20.000	20.000	20.000	20.000
Verlaging storting reserve buitensport	30.000	30.000	30.000	30.000
Verlaging storting reserve speelelementen	15.000	15.000	15.000	15.000
Inzet dividend WSD (t.b.v. WSD producten)	0	0	100.000	0
Verhoging OZB met 1%	0	56.000	56.000	56.000
Inzet vrije algemene reserve 'budgetaanvraag omgevingswet' (incidenteel budget)	0	85.000	55.000	0
Mutatie algemene uitkering	300.000	300.000	300.000	300.000
Overige mutaties	25.000	75.000	125.000	175.000
	440.000	631.000	751.000	646.000
Inclusief bestaand beleid, onontkoombaar en mutatie bestaande budget	830.980	193.151	171.581	97.423
Voorstellen prioriteit	-169.800	-107.800	-112.800	-82.800
Inclusief bestaand beleid, onontkoombaar, mutatie bestaande budgetten en prioriteit	661.180	85.351	58.781	14.623
Voorstellen wensen	0	-7.500	-7.500	-7.500
Prognose inclusief alle aanleveringen	661.180	77.851	51.281	7.123

Opvallend is de financiële ruimte in 2020 bij aanvang van deze kaderbrief. Deze is in 2020 hoger dan de jaren daarna. Dit wordt met name veroorzaakt doordat in de jaren 2017-2020 tijdelijk het nadelige effect van BBV wijzigingen binnen de grondexploitatie gedekt mocht worden uit de vrije algemene reserve. Deze dekking vervalt vanaf 2021.

Door de lagere financiële ruimte vanaf 2021 kunnen, zonder aanpassing van bestaande budgetten, de (veelal structurele) aanvragen met het label 'onontkoombaar' **niet** gehonoreerd worden omdat er geen financiële ruimte is. Bijstelling van de bestaande budgetten is daarom noodzakelijk.

Deze bijstellingen hebben onder andere betrekking op het actualiseren van de plannen rondom groen, buitensport en speelelementen. Het beschikbaar gestelde dividend van de WSD wordt ingezet om uitvoering te geven aan het beleid. Uiteraard dient rekening gehouden te worden met de gestelde voorwaarden van de WSD. Zowel in 2019 als 2020 wordt een gedeelte van dit dividend ingezet. Het restantdividend bedraagt circa € 100.000 en kan worden ingezet in 2021.

De OZB opbrengsten bedragen jaarlijks circa € 5,6 miljoen. Een verhoging van 1% van de OZB betekent een financieel effect van € 56.000 en kan worden ingezet als dekking voor uitvoering van de gestelde ambities.

Door uw raad is aangegeven om de inzet van de vrije algemene reserve te beperken en in te zetten daar waar noodzakelijk is. Inzet van deze reserve is mogelijk als incidentele dekking. Rekening houdend met dit uitgangspunt wordt voorgesteld om alleen de budgetaanvraag 'omgevingswet' voor de jaren 2021 en 2022 te dekken uit de vrije algemene reserve.



Daarnaast ontvangen we jaarlijks een algemene uitkering uit het gemeentefonds van circa € 33 miljoen. Bij de berekening hiervan wordt rekening gehouden met diverse uitgangspunten. Een aanpassing van deze uitgangspunten resulteert in een mutatie van € 300.000. Bij de behandeling van deze kaderbrief in de raad op 1 juli a.s. zijn naar verwachting de effecten van de meicirculaire 2019 bekend.

Participatie

N.v.t.

Communicatie

De stukken zijn op 23 mei 2019 openbaar gemaakt en daarnaast wordt er via social media, de website en Groeiend Best aandacht gegeven aan deze kaderbrief.

Procedure en planning

Op maandagavond 3 juni a.s. kunt u mondeling de technische vragen stellen. Op de vragen die dan niet beantwoord kunnen worden, ontvangt u een schriftelijke reactie. Eventuele aanvullende vragen, ten opzichte van 3 juni, kunt u via de griffie aanleveren tot dinsdag 4 juni 13.00 uur. Op deze onbeantwoorde en aanvullende vragen ontvangt u uiterlijk woensdag 5 juni 17.00 uur een schriftelijke reactie.

Op 11 juni a.s. wordt de kaderbrief behandeld tijdens de raadsavond waarna op 1 juli a.s. besluitvorming plaatsvindt.

Evaluatie

N.v.t.

Bijlagen

IN19-01711 Raadsbesluit kaderbrief 2020
BL19-05790 Kaderbrief 2020 inclusief investeringsprogramma

21-05-2019

burgemeester en wethouders van Best



Hans Ubachs
Burgemeester



Ceciel Noordman
secretaris

