

Voorstel aan de Raad

Vergadering : Gemeenteraad Best
Raadsvergaderdatum : 11-11-2019

Onderwerp

Programmabegroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023

Aanleiding

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 190 van de Gemeentewet bieden wij u hierbij de programmabegroting 2020 en de meerjarenraming 2021 tot en met 2023 aan.

De kaderbrief 2020 is richtinggevend geweest voor de opgestelde begroting 2020 en meerjarenraming 2021 tot en met 2023.

De begroting is via een online versie beschikbaar en is zo ingericht dat lezers zelf de keuze kunnen maken in het detailniveau van informatie dat zij willen inzien. Tevens is per programma de rol van de gemeente benoemd. Er is onderscheid gemaakt in een vijftal rollen: dienstverlenend, regisserend, meewerkend, faciliterend en uitvoerend. Daarnaast is de vorm van participatie per programma opgenomen.

Advies

1. De programmabegroting 2020 en de meerjarenraming over 2021 tot en met 2023 vaststellen;
2. De 1e wijziging van de begroting 2020 vaststellen.

Argumenten

1.1 Financieel sluitende begroting

Deze begroting geeft inzicht in onze speerpunten, activiteiten en plannen voor 2020. De totale begroting is voor deze periode sluitend.

1.2 Structureel in evenwicht

In het voorjaar zijn met de provincie de aandachtspunten voor de programmabegroting 2020 besproken. De provincie benadrukt hierbij het belang van een structureel sluitende programmabegroting 2020 én meerjarenraming. Zij toetst namelijk of de programmabegroting structureel en reëel in evenwicht is. Op pagina 77 van de online versie ziet u in de tabel dat de primitieve programmabegroting 2020 én meerjarenraming structureel in evenwicht zijn.



1.2.1. Ramingen sociaal domein zijn realistisch

In 2018 is veel aandacht besteed om beheersmaatregelen te treffen en daaraan uitvoering te geven binnen het sociaal domein. In april 2018 heeft het college een besluit genomen over de notitie 'maatregelen in het sociaal domein'. De notitie benoemt maatregelen op zowel de korte als de lange termijn.

De uitgaven in deze begroting zijn gebaseerd op de werkelijke uitgaven 2018 en de verwachte uitgaven 2019, indexering 2020-2023 en de hierboven genoemde beheersmaatregelen. Vooralsnog zijn de extra middelen vanuit het Rijk toereikend om deze uitgaven te bekostigen.

1.2.2. Vervallen OZB verhoging vanaf 2020

Bij het vaststellen van de kaderbrief 2020 door uw raad is besloten dat de voorgestelde verhoging voor de OZB vervalt.

1.2.3. Financiële gevolgen gewijzigd afvalinzamelingsstelsel zijn verwerkt

Op 17 juni 2019 heeft uw raad een besluit genomen over het gewijzigde afvalinzamelingsstelsel. Deze aanpassingen gaan in vanaf 1 januari 2020 en zijn financieel verwerkt in de programmabegroting 2020.

De uitgangspunten voor de tariefberekening zijn gebaseerd op de door ons bekende hoeveelheden ingezameld restafval per aansluiting. Onze deskundige geeft echter aan dat de inzameling van restafval mogelijk hoger wordt door de nieuwe wijze van inzamelen per 1 januari 2020. Het is inherent dat meer restafval een toename van de kosten betekent.

2.1. Effecten van de septembercirculaire 2019

Op 17 september 2019 is het Prinsjesdag geweest. Hierbij zijn de Miljoenennota en de Rijksbegroting gepresenteerd. In deze stukken staan de plannen voor het komend jaar en hoe deze bekostigd worden. Vervolgens worden de gevolgen voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds berekend.

De gevolgen van de septembercirculaire 2019 zijn voor de gemeente Best positief. Een aantal gevolgen is direct geormerkt voor het daarvoor bestemde doel. Een voorbeeld hiervan is de verhoging van het budget voor ambulantisering voor de zorg. Op 5 juni 2019 is op de Algemene Ledenvergadering van de VNG ingestemd met het hoofdlijnenakkoord GGZ. Hierin wordt ingezet op ambulantisering voor de zorg. Dit leidt tot een groter beroep op zorg en begeleiding in het gemeentelijk domein. Hiervoor is dan ook extra geld beschikbaar gesteld.

De positieve bijstelling als gevolg van een hoger accres en aanpassingen van een aantal maatstaven loopt op van € 231.000 in 2020 tot € 727.000 in 2022.

Risico's

N.v.t.



Kosten en dekking

De gehanteerde prijsindex bedraagt in de jaren 2020-2023 1,5%. De lonen zijn geïndexeerd met 2,5%. Hieronder volgt een overzicht van het begrotingssaldo 2020-2023 waarbij de wijzigingen na de kaderbrief 2020 in beeld gebracht.

FINANCIËLE FOTO PROGRAMMA BEGROTING 2020 -2023	2020	2021	2022	2023
Kaderbrief 2020 zoals is aangeboden aan de raad	661.180	85.351	58.781	14.623
Gevolgen meicirculaire 2019	313.429	367.754	356.639	603.436
Vervallen verhoging OZB met 1%	0	-56.000	-56.000	-56.000
Begrotingsruimte 2020 -2023 (raadsvergadering 1 juli 2019)	974.609	397.105	359.420	562.059
Mutaties na kaderbrief 2020:				
- Extra middelen jeugdhulp (tijdelijk toegezegd 2019-2021) *1	0	0	428.000	428.000
- Verwachte compensatie 'regeling Eigen bijdrage maatwerkvoorz. *1	0	0	200.000	200.000
- Uitgaven sociaal domein (*1 = budgetneutraal)	0	0	-628.000	-628.000
- Verhoging bijdrage aan GGD (bestuursopdracht)	-30.000	0	0	0
- Verhogen budget bestrijding processierups	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
- Lagere pachttopbrengsten	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
- Lagere verhuuropbrengsten sporthallen	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
- Handhaving geluid	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
- Lagere loonkostenstijging 2020	228.000	0	0	0
- Overige mutaties	149.879	-84.332	-140.322	-57.797
Begrotingsruimte 2020 -2023	1.147.488	137.773	44.098	329.262
Gevolgen septembercirculaire 2019:				
- Verhoging budget ambulantisering van de zorg	25.060	31.801	37.598	38.674
- Budget ambulantisering van de zorg wordt direct geoormerkt	-25.060	-31.801	-37.598	-38.674
- Verlaging WSW budget (correctie)	-9.728	-8.398	-6.112	-4.303
- WSW budget wordt direct geoormerkt	9.728	8.398	6.112	4.303
- Verlaging budget invoering Wet verplichte Ggz	-5.585	-5.637	-5.742	-5.852
- Invoering Wet verplichte Ggz wordt geoormerkt	5.585	5.637	5.742	5.852
- Gevolgen accres en aanpassing maatstaven	231.479	629.188	727.169	634.490
Verwacht begrotingssaldo 2020- 2023	1.378.967	766.961	771.267	963.752

Hierboven wordt het geprognosticeerde begrotingssaldo weergegeven. De begroting 2020 laat een sluitende meerjarenraming zien. Opvallend is het saldo van 2020 ten opzichte van de meerjarenraming. Een belangrijke reden voor het verschil is dat in 2020 een bedrag van € 620.000 wordt onttrokken uit de vrije algemene reserve voor de gevolgen van de BBV wijzigingen in 2017. Deze bijdrage uit de vrije algemene reserve heeft een tijdelijk karakter over de jaren 2017-2020.

Verwerking financiële gevolgen septembercirculaire 2019

Zoals hierboven beschreven zijn de gevolgen voor onze gemeente positief. Deze gevolgen zijn verwerkt in de 1^e begrotingswijziging 2020. Dat betekent dat zij niet in onze primitieve begroting zijn opgenomen.



Bijstelling van de risicoreserve n.a.v. de risico inventarisatie grondexploitatie

Tweemaal per jaar vindt er een risico inventarisatie plaats waarbij zowel de beleidsmedewerkers als het college betrokken zijn. Hierbij worden alle bekende risico's in beeld gebracht, verschillende scenario's besproken en een inschatting gemaakt wat de kans is dat een risico zich voordoet. Voor de programmabegroting resulteert dit in een benodigd weerstandsvermogen voor de grondexploitaties van € 15.709.000. Dit bedrag is reeds gereserveerd in de risicoreserve grondexploitatie waardoor een bijstelling niet noodzakelijk is.

Vrije algemene reserve bedraagt circa € 18 miljoen

In de bijlage van de programmabegroting is een verloopoverzicht opgenomen over de benutting van de vrije algemene reserve. De mutaties in deze reserve zijn gebaseerd op eerdere besluitvorming van uw raad.

Participatie

N.v.t.

Communicatie

De conceptbegroting is [online](#) voor u als raad beschikbaar. Deze toegankelijke versie nodigt onze inwoners en andere geïnteresseerden uit om via een top-down benadering onze begroting in te zien. Tevens is er een mogelijkheid om digitaal aantekeningen te maken. In de bijlage treft u de uitleg hiervoor aan.

Na vaststelling door de gemeenteraad op 11 november a.s. plaatsen we een artikel in Best Informatief over de vaststelling. Verder verschijnt er een bericht op www.officielebekendmakingen.nl



Procedure en planning

Na vaststelling van de programmabegroting 2020 wordt deze tezamen met uw besluit verstuurd aan de Provincie. Zij beoordeelt of de programmabegroting structureel en reëel in evenwicht is. Hieruit volgt het besluit of voor de gemeente repressief of preventief begrotingstoezicht van toepassing is.

Evaluatie

N.v.t.

Bijlagen

IN19-02820 Raadsbesluit programmabegroting 2020
BL19-13556 Begrotingswijziging W01/2020
BL18-07534 Instructienotitie Lias 'online aantekeningen maken'

08-10-2019

Burgemeester en wethouders van Best,



Hans Ubachs
Burgemeester



Ceciel Noordman
secretaris

