



Gemeente Renkum

Voorstel aan de raad

Verantwoordelijk team
Stafbureau

Nummer

Kenmerk
97259

Raad d.d.
26 juni 2019

Paragraaf begroting
N.v.t.

Portefeuillehouder
M. Mulder

Steller
D.F. van Hal

Datum
21 mei 2019

Onderwerp
Voorjaarsnota 2019

Geadviseerd besluit

Vaststellen van de Voorjaarsnota 2019. Daarbij vragen wij u:

1. goedkeuring voor het bijstellen van de budgetten voor bestaand beleid voor de Begroting 2019 en de structurele doorwerking hiervan voor de meerjarenraming 2020-2023;
2. kennis te nemen van de voortgang inzake de invulling van bijstellingen en ombuigingen;
3. het beschikbaar stellen van de kredieten zoals voorgesteld in het onderdeel investeringskredieten en het vaststellen van het nadere kader voor de reeds door u ingestelde reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting;
4. kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake investeringen in 2019.

Toelichting op beslispunten

Op grond van de Financiële verordening is de voorjaarsnota het eerste bijstellingsmoment van de begroting. Met de voorjaarsnota scheidt u het financiële kader voor de meerjarenbegroting 2020-2023 op basis van continuering van het huidige beleid. De verwachte uitkomsten van de meerjarenbegroting vindt u verder op in dit voorstel. Het beleidsmatige kader voor de Begroting 2020 wordt vastgelegd in de perspectiefnota die in dezelfde raadsvergadering wordt behandeld als de voorjaarsnota.

Beoogd effect

Door middel van vaststelling van deze voorjaarsnota stelt u de *financiële* kaders voor de Begroting 2020 vast.

Kader

In de financiële verordening is opgenomen dat de voorjaarsnota het eerste bijstellingsmoment vormt van de begroting. Hiermee wordt recht gedaan aan uw budgetrecht.

Argumenten

In de voorjaarsnota geven wij een prognose van de uitkomsten van de Jaarstukken 2019. Verder scheppen wij het financiële kader voor de meerjarenbegroting. Daarvoor actualiseren wij de budgetten binnen het bestaande beleid. Ook rapporteren wij over de voortgang van de invulling van de taakstellingen. Tot slot melden we de voortgang van de geplande investeringen.

Ad 1. Goedkeuring voor het bijstellen van de budgetten voor bestaand beleid voor de Begroting 2019 en de structurele doorwerking hiervan voor de meerjarenraming 2020-2023

Samengevat laat de meerjarenbegroting inclusief deze voorjaarsnota de uitkomsten zien zoals is weergegeven in de volgende tabel. Voor een toelichting op de bijstellingen verwijzen wij u naar de voorjaarsnota.

In de voorjaarsnota worden de financiële bijstellingen op hoofdlijnen weergegeven. Dat betekent dat de financiële bijstellingen van € 25.000 en meer toegelicht worden. Financiële bijstellingen van minder dan € 25.000 zijn verwerkt in de meerjarenbegroting, maar worden niet nader toegelicht.

Voor 2019 is de prognose € 193.000 positief. Voor 2020 en verder is deze negatief. In de Perspectiefnota 2019-2023 worden voorstellen gedaan deze prognose naar een positieve meerjarenbegroting bij te stellen.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023
Primitieve begroting	0	0	0	187	371
Bijstelling voorjaarsnota	193	-233	-155	-477	-764
Meerjarenbegroting na voorjaarsnota	193	-233	-155	-291	-392

Ad 2. Kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake de invulling van bijstellingen en ombuigingen

In de Begroting 2019 is voor een bedrag van € 69.000 aan financiële taakstellingen opgenomen. Onder de producten 1 Transformatie sociaal domein en 3D Huisvesting/ gemeentehuis is weergegeven wat de stand van zaken is met betrekking tot de realisatie van deze taakstellingen.

Ad 3. Het beschikbaar stellen van de kredieten zoals voorgesteld in het onderdeel investeringskredieten en het vaststellen van het nadere kader voor de reeds door u ingestelde reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting

De raad kan bij de begroting van een bepaald jaar, maar ook gedurende het jaar middels bijvoorbeeld de voor- of najaarsnota investeringskredieten beschikbaar stellen (art. 5 Financiële verordening). In dit onderdeel zijn de Herinrichting Wolfhezerweg en het Investeringsplan ICT 2019 opgenomen.

Daarnaast heeft uw raad bij de behandeling van het voorstel Kredietaanvraag Leerdeel (scholen) Doorwerth (raad 1 mei 2019) het besluit genomen om een reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting in te stellen. Conform de financiële verordening (artikel 11 lid 2) wordt uw raad het volgende kader van de reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting voorgesteld:

- Specifiek doel van de reserve: jaarlijks uitnemen van een gelijk gedeelte over de afschrijvingsduur van de investering in een school in Doorwerth.
- Voeding van de reserve: uit (netto) opbrengsten van percelen die eerder een onderwijs/ gymnastiek gerelateerde functie hebben gehad, en onderdeel zijn geweest van de besluitvorming van deze school.
- De maximale hoogte van de reserve: de reserve mag maximaal gelijk zijn aan de resterende boekwaarde van de stichtingskosten van de onder a genoemde school.
- De maximale looptijd: deze is maximaal 40 jaar.

Onderwerp

Voorjaarsnota 2019

Datum

21 mei 2019

Kenmerk

97259

Pagina

2 van 4

Ad 4. Kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake investeringen

De inzet van de investeringskredieten wordt continu bewaakt. De voortgang wordt bij elke rapportage van de beleidscyclus gerapporteerd (art. 6 Financiële verordening).

Kanttekeningen

In de voorjaarsnota is in kaart gebracht welke bijstellingen van budgetten noodzakelijk zijn bij continuering van het huidige beleid. Voor het grootste deel betreft dit bijstellingen die volgen uit wettelijke verplichtingen, loon- en prijsstijgingen en bijstellingen die onuitstelbaar en onvermijdelijk zijn. Wanneer deze wijzigingen niet worden doorgevoerd, betekent dit dat u niet kunt voldoen aan de wettelijke verplichtingen dan wel dat het vastgestelde beleid niet kan worden uitgevoerd. Voor loon- en prijsstijgingen is voor 2019 € 744.000 uit de stelpost gehaald. Hierdoor komt de stelpost voor 2019 uit op een negatief bedrag van € 317.500. In de meicirculaire 2019 wordt nog de loon- en prijsindexatie 2019 toegevoegd voor Jeugd en WMO. Naar verwachting (nog wel een risico) is deze toevoeging groot genoeg om het negatieve bedrag op te lossen. De definitieve uitkomst zal in de raadsbrief over de meicirculaire worden vermeld.

We zijn in 2019 tot afspraken gekomen met een voormalig personeelslid. Wij zijn verplicht om een voorziening in te stellen ter hoogte van de maximale kosten die kunnen voortvloeien uit de gemaakte afspraken. Deze kosten worden gedekt uit de Vrije algemene reserve en maken daardoor geen onderdeel uit van het saldo van deze voorjaarsnota.

Draagvlak

N.v.t.

Aanpak/Uitvoering

Op basis van de door u vastgestelde voorjaarsnota en perspectiefnota zullen wij overgaan tot het opstellen van de ontwerpbegroting 2020. Deze begroting zal u in oktober worden aangeboden. Vervolgens zal in de raadsvergadering van 30 oktober de begrotingsbehandeling plaats vinden.

Communicatie

Geen bijzonderheden.

Financiële consequenties

Voor de financiële consequenties wordt verwezen naar de voorjaarsnota.

Juridische consequenties

N.v.t.

WMO-aspecten

Daar waar sprake is van bijstellingen op het gebied van de WMO is dat weergegeven in de voorjaarsnota.

Duurzaamheid

Daar waar sprake is van voorstellen op het gebied van duurzaamheid, is dat weergegeven in de voorjaarsnota.

Onderwerp

Voorjaarsnota 2019

Datum

21 mei 2019

Kenmerk

97259

Pagina

3 van 4

Effect op vermindering regeldruk

Nv.t.

Alternatieven

Daar waar alternatieven voorhanden zijn, is dit opgenomen in de voorjaarsnota.