

Nummer 2016/48

datum raadsvergadering : 3 november 2016
onderwerp : Programmabegroting 2017
portefeuillehouder : Wethouder M.C. van der Weele
datum raadsvoorstel : 22 september 2016

Samenvatting

Hierbij bieden we u de programmabegroting 2017 aan. De begroting is mede gebaseerd op de uitgangspunten zoals in de begrotingsnotitie 2017 zijn vastgesteld.

Het saldo van de programmabegroting 2017 heeft de volgende ontwikkeling:

Bedragen * 1.000	2017	2018	2019	2020
Saldi (meerjaren) begroting	55	20	41	85

Het is een begroting die voortbouwt op het financiële beleid van de afgelopen jaren. Een begroting die meerjarig sluitend is en waarin rekening is gehouden met belangrijke ontwikkelingen zoals de doorontwikkeling van het sociale domein, de veranderde regelgeving vanuit Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), de uitvoering van taken in DUO+ verband en de 13 speerpunten vanuit het collegeprogramma.

Wat is de voorgeschiedenis?

De programmabegroting is vanuit de regelgeving het belangrijkste P&C instrument voor de raad om invulling te geven aan zijn kaderstellende functie. Jaarlijks stelt de raad voor 15 november de programmabegroting voor het komende jaar vast.

De programmabegroting 2017 is een begroting die een sluitend meerjarenperspectief kent. De begroting is gebaseerd op de uitgangspunten zoals deze in de begrotingsnotitie 2017 zijn vastgesteld. Verwerkt zijn de gevolgen van de gewijzigde regelgeving vanuit BBV en de correcties vanuit het ministerie van BZK op de meicirculaire 2016, die ontvangen zijn na de vaststelling van de begrotingsnotitie 2017.

Ook in deze begroting is rekening is gehouden met de collegeagenda 2014 – 2018 en de maatschappelijke opgaven waar uw gemeente een verantwoordelijkheid voor draagt. De begroting gaat uit van het ondersteunen van mensen in hun zelfredzaamheid. Maar ook van de doorontwikkeling van de gemeente via projecten zoals De Nieuwe Kern, Amstel Business Park, Het Centrumplan Ouderkerk en Zonnehof en de structurele zorg voor het beheer en onderhoud van de infrastructuur. Tegelijkertijd willen we de lokale lastendruk zo min mogelijk verzwaren.

Wat is er aan de hand?

In maart 2016 is het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) van kracht geworden. De belangrijkste uitgangspunten van het BBV zijn:

1. De burgers van nu ook betalen voor de voorzieningen van nu;
2. De vergelijkbaarheid tussen gemeenten op termijn beter wordt
3. Er wordt voldaan aan de Europese regelgeving

4. Er alleen rente over het eigen vermogen mag worden berekend naar rato van het saldo van de rentelasten en –baten.
5. Beperken van de risico's in het (faciliterend) grondbeleid. Dus zowel daar waar de gemeente alleen ontwikkelingen faciliteert als daar waar de gemeente een risicodragende partij is.

Dit heeft op hoofdlijnen de volgende gevolgen voor de begroting 2017:

1. Alle investeringen moeten worden opgenomen op de balans (=activeren). Dit was al zo voor de investeringen met een economisch nut, vanaf 2017 moet dit ook voor de investeringen met een maatschappelijk nut. Dit betekent dat de investeringen in het openbaar gebied (=maatschappelijk nut), die levensduurverlengend zijn, met ingang van 2017 moeten worden geactiveerd. Tot en met 2016 kwamen deze ten laste van de exploitatie. Hierdoor kan voor de komende jaren een deel van de storting in de reserve planmatig groot onderhoud (buitenruimte) vrijvallen (minder exploitatielasten, op termijn meer afschrijvings- en mogelijk rentelasten). Dit is ook verwerkt in de begroting op basis van de meest recente raming van groot- en levensduurverlengend onderhoud.
2. Belangrijkste wijzigingen in de vergelijkbaarheid, naast voorgaand punt, zijn het begroten van de overhead in een afzonderlijk overzicht en de indeling van de begroting in taakvelden. Omdat de lasten van overhead (=met name management, financiën, P&O, ICT, huisvesting, communicatie, juridische zaken) niet meer mogen worden doorbelast aan de programma's dalen de lasten van de programma's en moeten deze lasten zichtbaar worden op het overzicht overhead.
3. Om te voldoen aan de Europese regels van terugdringen van het negatieve begrotingssaldo van de overheid, zijn er vergaande voorschriften gegeven over de inrichting van de administratie. Dit wordt niet zichtbaar in de begroting, maar geeft zeker extra werkdruk in de organisatie.
4. Omdat Ouder-Amstel geen vreemd vermogen en dus ook geen rentelasten heeft die toegerekend kunnen worden, vervalt de toerekening van de zogenaamde omslagrente aan de producten van met name riolering en afvalstoffen en in de komende jaren ook aan de te activeren investeringen. Ook deze mutaties zijn verwerkt in de begroting 2017. Hierdoor verliest de algemene reserve zijn dekkingsfunctie en kan daardoor onderdeel zijn van de weerstandscapaciteit van de gemeente. Dit is zichtbaar gemaakt in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing
5. De wijzigingen bij het faciliterend grondbeleid kan voor onze gemeente betekenen dat voorbereidingskosten voor (nieuwe) projecten ten laste van de begroting komen en pas later in rekening kunnen worden gebracht bij derden, waar voorheen deze lasten als 'nog in rekening te brengen' konden worden opgenomen op de balans. Dit is als risico zichtbaar gemaakt.

De doorontwikkeling van DUO+ is recent in een afzonderlijk voorstel aan u aangeboden. De structurele gevolgen zijn verwerkt in de begroting 2017. Evenals de structurele doorwerking van de 3^e Nieuwsbrief 2016.

Wat gaan we doen?

In de Programmabegroting 2017 worden de geplande prestaties voor de verschillende programma's voor de komende begrotingsjaren vastgelegd.

Verder zijn voor 2017 de dertien speerpunten van het collegeprogramma opgenomen.

In Programma 1 Sociaal betreft dit:

- Decentralisaties
- Onderwijsachterstandenbeleid

In programma 2 Ruimte zijn dit:

- de Amstelbrug

- Cultureel erfgoed
- De Nieuwe Kern
- Dorpshart Duivendrecht
- Duurzaamheidsagenda
- 't Kampje
- Toerisme
- Verbeteren kwaliteit openbare ruimte
- Calamiteitenberging Ronde Hoep

In programma 3:

- Blijvende inzet op de veranderende samenleving
- Handhaving en deregulering.

Een speerpunt wil niet zeggen dat hier meer geld aan uitgegeven wordt. Wel betekent het dat de primaire aandacht uitgaat naar deze onderwerpen. Deze speerpunten zijn bij de programma's opgenomen en ze zullen ook terugkomen in de nieuwsbrieven van 2017.

Tegelijk met de programmabegroting 2017 worden ook de belastingverordeningen 2017 in een apart voorstel aangeboden.

Hierbij is het voorstel van het college om met uitzondering van de rioolheffing de tarieven te indexeren met 1% conform de uitgangspunten van eerder vastgesteld beleid. Voorgesteld wordt het tarief voor rioolheffing niet te verhogen, omdat in 2017 het rioolbeheer- en investeringsplan (GRP) wordt opgesteld en de voorziening uitgaande van de huidige ramingen meer dan toereikend is. Dit is niet mogelijk voor de afvalstoffenheffing, omdat hier de voorziening, mede gelet op de wijziging van de afvalinzameling in het buitengebied, binnen 10 jaar ontoereikend zou zijn.

De gemiddelde lokale lasten (volgens berekeningswijze COELO) dalen hierdoor in 2017 ten opzichten van 2016 met ca 0,9 %.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Door deze begroting wordt invulling gegeven aan de collegeagenda en maatschappelijke opgaven waar de gemeente een verantwoordelijkheid voor draagt. De raad kan vanuit zijn kaderstellende rol hierin wijzigingen aanbrengen

Wat hebben we hiervoor nodig?

In de begroting 2017 worden voorstellen gedaan voor de benodigde middelen 2017.

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Na vaststelling in het college wordt de begroting ook gedigitaliseerd en via een begrotingsapp ter beschikking gesteld. Inwoners en raad worden hiervoor via de geëigende kanalen geïnformeerd.

Wat is het vervolg?

27 oktober 2016 behandeling in commissie begroting

3 november 2016 vaststelling programmabegroting door gemeenteraad

Na besluitvorming moet de begroting 2017 voor 15 november ter goedkeuring worden verzonden aan de toezichthouder van de provincie Noord Holland.

Burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel,
de secretaris, de burgemeester

L.J. Heijlman

M.T.J. Blankers-Kasbergen



De raad van de gemeente Ouder-Amstel,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 22 september 2016,
nummer 2016/48,

BESLUIT :

de programmabegroting 2017 vast te stellen.

Ouder-Amstel, 3 november 2016

De raad voornoemd,

de raadsgriffier,

de voorzitter,

A.A. Swets

M.T.J. Blankers-Kasbergen