

Raadsvoorstel

Status: Besluitvormend

Agendapunt:	4 en 2
Onderwerp:	Programmabegroting 2019-2022
Datum:	26 september 2018
Portefeuillehouder:	drs. R.W.J. van Leeuwen
Decosnummer:	836
Informant:	Ellen Schrijver e.schrijver@dalfsen.nl (0529) 488333

Voorstel:

1. De Programmabegroting 2019-2022 vast te stellen.
2. In te stemmen met de invulling van de voorgestelde ombuigingen (Financieel Meerjarenbeeld onder hoofdstuk 1).
3. De kredieten voor het jaar 2019 uit het Investeringsplan 2019-2022 beschikbaar te stellen (Bijlage Investeringskredieten).
4. Kennis te nemen van het besluit van B&W de tarieven inclusief btw voor het gebruik van sportvelden, overige terreinen en zwembaden voor 2019 vast te stellen op het niveau van 2018.
5. De notitie bij de septembercirculaire 2018 vast te stellen en de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019-2022 dienovereenkomstig te wijzigen.

Inleiding:

Voor u ligt de Programmabegroting 2019-2022, met daarin een forse opgave om vanuit de Perspectiefnota 2019-2022 te komen tot een structureel sluitende begroting.

Naast het vaststellen van de Perspectiefnota zijn de raadsagenda "kleurrijke kubus" en het coalitiedocument "Dichtbij-DALFSEN-Dichtbij" vastgesteld. Thema's die de komende jaren op de agenda van college en raad staan zijn vertaald naar een meer gedetailleerd Bestuursprogramma en een bestuurskalender. Hierover hebben wij u in oktober geïnformeerd. De belangrijke onderwerpen voor 2019 zijn in de begroting verwerkt.

Ondanks het (voor 2019) incidenteel negatieve totaalresultaat presenteren wij u hiermee een robuuste begroting die zeker tegen een stootje kan. Zo kunnen wij de negatieve uitkomst van de septembercirculaire opvangen en is er zeker geen reden tot paniek. Uiteraard blijven wij ook in de toekomst de vinger aan de pols houden.

Argumenten:

1.1 De gemeenteraad is wettelijk verplicht de begroting vast te stellen.

Op grond van de gemeentewet stelt de gemeenteraad de begroting vast in het jaar voorafgaand aan dat waarvoor zij dient.

2.1 Wij doen u een voorstel voor de invulling van de taakstelling.

Het voorstel dat wij doen is in de voorliggende programmabegroting verwerkt. Als u het eens bent met het voorstel van het college kan de begroting zonder wijziging worden vastgesteld. Eventuele wijzigingen moeten via amendementen worden ingediend.

Aangezien het aan de raad is om keuzes te maken over de budgetten (budgetrecht), presenteren wij u in de paragraaf Financieel Meerjarenbeeld, voorstel ombuigen een aantal keuzemogelijkheden. Desgewenst kunt u:

- Verhogen dan wel verlagen, dat wil zeggen één of meerdere van de deelvoorstellen van het college wijzigen in hoogte.
- Aangezien de begroting structureel sluitend is, kan er ook gekozen worden eventueel meer budget beschikbaar te stellen ten laste van het resultaat, met dien verstande dat de begroting structureel sluitend moet blijven.

3.1 Conform de financiële verordening stelt uw raad de investeringskredieten voor het komende begrotingsjaar beschikbaar.

In de financiële verordening is opgenomen dat de kredieten, zoals vastgesteld in het investeringsplan 2019-2022 bij het vaststellen van de Programmabegroting 2019-2022 beschikbaar worden gesteld voor het komende begrotingsjaar.

4.1 Tegemoetkomen aan stelselwijziging voor sportverenigingen

In verband met de verruiming van de btw-sportvrijstelling vervalt voor gemeenten het recht op aftrek van btw en mogen wij ook geen btw meer in rekening brengen. Het voordeel van de verrekenbare btw vervalt dus voor ons (in principe compensatie-regeling specifieke uitkering sport). Door nu het tarief op de hoogte incl. (6%) btw vast te stellen verandert het te betalen bedrag voor de sportverenigingen niet en is een deel van de vervallen verrekenbare btw voor ons gecompenseerd. (Voor nadere toelichting zie pag. 51 van de programmabegroting 2019-2022)

5.1 Verwerking van de septembercirculaire.

Op Prinsjesdag, 18 september jl. is de septembercirculaire openbaar gemaakt. De gevolgen hiervan vindt u in de notitie bij de septembercirculaire. Dit wordt, afhankelijk van de besluitvorming over voorstel 2, de eerste dan wel de tweede begrotingswijziging op de Programmabegroting 2019-2022. Ook de gevolgen voor 2018 zullen in de begroting 2018 verwerkt worden.

5.2 Actuele informatie is van belang om tot een goede bestuurlijke afweging te komen.

Met het financieel verwerken van de septembercirculaire wordt een actuele stand van zaken van de grootste inkomenspost "het gemeentefonds" gegeven.

Kanttekeningen

N.v.t.

Alternatieven:

Voor keuzemogelijkheden wordt verwezen naar de paragraaf Financieel Meerjarenbeeld.

Duurzaamheid:

N.v.t.

Financiële consequenties:

Structureel sluitend, Incidenteel een nadeel

Zoals bij u wellicht bekend is heeft onze toezichhouder (provincie Overijssel) de voorwaarde dat onze begroting structureel sluitend is. Incidenteel een nadeel is geen probleem. We moeten ons echter wel realiseren dat een incidenteel nadeel ten laste van de algemene reserve vrij besteedbaar komt.

Begrotingssaldo 2019-2022				
Structureel en incidenteel	2019	2020	2021	2022
Structureel saldo	359.700	574.500	942.500	1.031.000
Incidenteel saldo*	-593.000	-415.500	-368.000	-302.000
Begrotingssaldo 2019-2022	-233.300	159.000	574.500	729.000

Na verwerking van de notitie septembercirculaire bedraagt het saldo:

Begrotingssaldo 2019-2022				
Structureel en incidenteel	2019	2020	2021	2022
Structureel saldo	359.700	574.500	942.500	1.031.000
Septembercirculaire 2018	-176.000	-70.000	-118.000	65.000
Structureel saldo na septembercirc.	183.700	504.500	824.500	1.096.000
Incidenteel saldo	-593.000	-415.500	-368.000	-302.000
Begrotingssaldo 2019-2022	-409.300	89.000	456.500	794.000

Communicatie:

Na vaststelling en eventuele wijziging van de begroting zal de door de raad gekozen invulling van de ombuigingen binnen de organisatie gedeeld worden. Ook zal een persbericht worden verspreid. Daarnaast is het streven dat de begroting 8 november online komt.

Vervolg:

Op grond van artikel 191 GW stuurt het college de door de raad vastgestelde begroting, binnen 2 weken na vaststelling, doch in ieder geval voor 15 november 2018 naar gedeputeerde staten.

Bijlagen:

Programmabegroting 2019-2022

Notitie bij de septembercirculaire 2018

Burgemeester en wethouders van Dalfsen,

de burgemeester,
drs. H.C.P. Noten

de gemeentesecretaris-alg.directeur,
drs. J.H.J. Berends

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Dalfsen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 16 oktober 2018, nummer 836;

gelet op artikel 191 van de Gemeentewet en de Financiële verordening van de gemeente Dalfsen;

b e s l u i t :

1. De Programmabegroting 2019-2022 vast te stellen.
2. In te stemmen met de invulling van de voorgestelde ombuigingen (Financieel Meerjarenbeeld onder hoofdstuk 1).
3. De kredieten voor het jaar 2019 uit het Investeringsplan 2019-2022 beschikbaar te stellen (Bijlage Investeringskredieten).
4. Kennis te nemen van het besluit van B&W de tarieven inclusief btw voor het gebruik van sportvelden, overige terreinen en zwembaden voor 2019 vast te stellen op het niveau van 2018.
5. De notitie bij de septembercirculaire 2018 vast te stellen en de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019-2022 dienovereenkomstig te wijzigen.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dalfsen in zijn openbare vergadering van 5 en 8 november 2018.

De raad voornoemd,

de voorzitter,
drs. H.C.P. Noten

de griffier,
drs. J. Leegwater