

Voorstel West Betuwe Beraad

| | |
|-------------------------------|---|
| Van: | Stuurgroep |
| Aan: | West Betuwe Beraad |
| Datum WBB: | 17 december 2018 |
| Datum behandeling Stuurgroep: | 23 oktober 2018 |
| Bijlagen: | Financiële samenvatting begroting 2019-2022 Begroting 2019 West Betuwe |

Onderwerp

Begroting 2019

Gevraagde beslissing

1. Uw zienswijze te geven op de Programmabegroting 2019.
2. De programmabegroting ter vaststelling aanbieden aan de Gemeenteraad West Betuwe.

Inleiding

De bevoegdheid voor het vaststellen van de Begroting West Betuwe is een bevoegdheid van de gemeenteraad West Betuwe. Voor u ligt de concept programmabegroting 2019 zoals deze is opgebouwd uit de begrotingen van de drie deelnemende gemeenten.

Deze drie begrotingen hadden allen een andere programma- indeling waardoor het opstellen van de Programmabegroting West Betuwe niet alleen een optelling is van de programma's, maar ook een herverdeling van baten en lasten naar de nieuwe programma's. Bij de opbouw is rekening gehouden met de bij ons bekende consequenties van de samenvoeging.

De programmabegroting is opgebouwd op basis van 9 specifieke programma's, het programma Financiering en algemene dekkingsmiddelen en diverse paragrafen en bijlagen die wettelijk zijn voorgeschreven. De indeling sluit aan bij de richtlijnen voor gemeentelijke begrotingen en is al eerder vastgesteld in de stuurgroep en uw Beraad.

De programmabegroting is meerjarig sluitend (een vereiste van de toezichthouder de provincie) en biedt de nieuwe gemeenteraad de mogelijkheid voor het invullen van nieuw beleid.

In de eerste jaren is voor nieuw beleid € 300.000 per jaar in het begrotingsaldo gereserveerd.

In de begroting zijn de effecten van de provinciale bijdrage (inschatting ongeveer € 3 miljoen) voor verduurzaming nog niet verwerkt. Deze bijdrage zal mede gebruikt kunnen worden voor nieuw beleid op het gebied van duurzaamheid.

In de bijlage is een samenvatting van de financiële meerjarenbegroting opgenomen.

Beoogd effect

Het door de gemeenteraad van West Betuwe vaststellen van een meerjarig sluitende begroting 2019 - 2022, welke aan de toezichthouder kan worden aangeboden.

Argumenten

De gemeenteraad dient op basis van de gemeentewet de begroting vast te stellen.

De gemeenteraad autoriseert met het vast stellen van de begroting het college tot het doen van uitgaven.

Kanttelingen

Wij adviseren u het restant van het begrotingssaldo niet in te zetten voor nieuw beleid omdat er in de eerste periode van de herindeling ontwikkelingen kunnen voordoen, waarvoor op dit moment geen rekening is gehouden en / of nog niet financieel geraamd kunnen worden (voorbeelden hiervan zijn: wachtgeld, personele frictiekosten..).

Financiën

De begroting is meerjarig sluitend. De provincie zal op basis van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting het toezichtsregime bepalen. De verwachting is dat het preventief toezicht na de beoordeling door de provincie opgeheven zal worden.

In bijlage 1 is een samenvatting van de meerjarenbegroting opgenomen.

Communicatie

De nu voorliggende concept programmabegroting 2019 wordt aangeboden als boekwerk. De concept programmabegroting 2019 wordt in alle kernen ter inzage gelegd en digitaal op de gemeentelijke website geplaatst.

Aanpak / Uitvoering

De concept Begroting wordt in december 2018 behandeld in het West Betuwe Beraad en vastgesteld in de eerste vergadering van de Gemeenteraad West Betuwe in januari 2019.

Na vaststelling dienen wij de begroting in bij de provincie.

Besluit West Betuwe Beraad

Agendanummer : 2018-09-6.2

Het West Betuwe Beraad;

Gelezen het voorstel van de stuurgroep van 23 oktober 2018;

Besluit :

1. een zienswijze te geven op de Programmabegroting 2019 West Betuwe.
2. de programmabegroting ter vaststelling aan te bieden bij de gemeenteraad van West Betuwe.

Vastgesteld in de openbare vergadering
van 17 december 2018

, voorzitter

, secretaris

Bijlage 1 samenvatting meerjarenbegroting 2019-2022

Vertrekpunt

Het vertrekpunt voor de begroting 2019 zijn de begrotingen van de 3 fusiegemeenten (stand: raad juni 2018 inclusief de effecten van de meicirculaire 2018).

| | <i>bedragen x 1.000 euro</i> | | | |
|--|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Geldermalsen | 982 | 765 | 941 | 1.089 |
| Lingewaal | 392 | 512 | 641 | 648 |
| Neerijnen | 365 | 742 | 824 | 627 |
| Vertrekpunt (raad t/m juni 2018 inclusief meicirculaire 2018) | 1.739 | 2.019 | 2.406 | 2.364 |

Mutaties als gevolg van (autonome) ontwikkelingen

Ten opzichte van dit vertrekpunt hebben zich er een aantal (autonome) ontwikkelingen voorgedaan die resulteren in een aanpassing van het financieel (meerjaren)beeld. Deze ontwikkelingen zijn als volgt:

| | <i>bedragen x 1.000 euro</i> | | | |
|--|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Algemene uitkering: effect van samenvoeging | -700 | -710 | -714 | -718 |
| Algemene uitkering: effect van de septembercirculaire 2018 | 29 | 30 | -60 | -61 |
| Rijksbijdrage BUIG/Bbz: effect van samenvoeging | 132 | 151 | 149 | 166 |
| Effect afschaffen precariobelasting kabels/leidingen | 0 | 0 | 0 | -1.569 |
| Ophogen stelpost onvoorzien/areaaluitbreiding (cf uitgangspunten WBB) | -62 | -77 | -92 | -107 |
| Effect nieuw GRP/WRP voor Algemene Dienst | 246 | 83 | 191 | 192 |
| Effect afschaffen hondenbelasting voor Algemene Dienst | -144 | -144 | -144 | -144 |
| Kapitaallasten nieuwe huisvesting/besparing exploitatie | 0 | 0 | -100 | -100 |
| Geprognostiseerd tekort detailformatie | -100 | -100 | -100 | -100 |
| Actualisatie rente- en afschrijvingslasten | 326 | -15 | -39 | 132 |
| Gemeenschappelijke Regelingen (aanpassingen bovenop inflatiecorrectie) | 83 | 91 | 48 | 24 |
| Verhoging tariefsdifferentiatie Waterschap wegen | -54 | -54 | -54 | -54 |
| Diverse (kleine) mutaties | 30 | 7 | -25 | -21 |
| Stelpost nog in te vullen nieuw beleid | -300 | -300 | -300 | -300 |
| Nadeel precariobelasting gedeeltelijk éénmalig t.l.v. algemene reserve | 0 | 0 | 0 | 300 |
| Totaal mutaties als gevolg van (autonome) ontwikkelingen | -514 | -1.038 | -1.240 | -2.360 |

Geactualiseerd financieel beeld

Per saldo resulteert dit in het volgende geactualiseerde financieel beeld:

| | <i>bedragen x 1.000 euro</i> | | | |
|---|------------------------------|------------|--------------|----------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Vertrekpunt 3 individuele gemeenten | 1.739 | 2.019 | 2.406 | 2.364 |
| Mutaties als gevolg van (autonome) ontwikkelingen | -514 | -1.038 | -1.240 | -2.360 |
| Begrotingssaldo | 1.225 | 981 | 1.166 | 4 |

