



Heerhugowaard Stad van kansen

Agendanr.: 03
Voorstelnr.: RB2018104
Onderwerp: Raadsbegroting 2019
Programma:

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 9 oktober 2018

Voorstel / besluit:

- a. 1. De raadsbegroting 2019 (u aangeboden op 27 september jl.) vast te stellen met inbegrip van de voorgestelde financiële mutaties uit het voorliggende Nota voorstel raadsbegroting 2019;
 - a. 2. Het rente-omslagpercentage 2019 vast te stellen op 2%;
 - a. 3. Als gevolg van sub 1 de investeringskredieten te voteren die in de jaarschijf 2019 van de raadsbegroting 2019 zijn opgenomen;
 - a. 4. Als verbijzondering op a. 3 de investeringskredieten te voteren die in de jaarschijf 2019 van de raadsbegroting specifiek zijn bestemd voor het programma informatievoorziening digitale transformatie (In de kaderbrief 2018 is het meerjarig financiële beslag opgenomen van de doorontwikkeling informatievoorziening);
 - a. 5. Als gevolg van sub 1 de begrotingssubsidies vast te stellen;
 - a. 6. de effecten van de besluiten van 12 november 2018 via begrotingswijziging te verwerken
- b. De tariefvoorstellen lokale heffingen 2019 en de daarbij behorende belastingverordeningen 2019 vast te stellen op 18 december 2018.

Inleiding / bestuurlijke achtergrond

Op 12 november 2018 is ter vaststelling geagendeerd de raadsbegroting 2019. Gelijk aan voorgaande jaren is de vaststelling van de raadsbegroting exclusief de tarieven voor onroerende zaak belastingen, afvalstoffenheffing, rioolheffing, lijkbezorgingsrechten en leges. De vaststelling van de belastingverordeningen en tarieven staat op de agenda van 18 december 2018.

De raadsbegroting 2019 bestaat uit een beleidsbegroting, waarin het programmaplan en de paragrafen zijn opgenomen, en een financiële begroting. In het programmaplan worden per programma de activiteiten benoemd die het college voornemens is in 2019 uit te voeren. Tevens zijn per programma, per thema, de bijbehorende budgetten benoemd.

Aangezien het college de opdracht heeft aanvaard om uw Raadsagenda uit te voeren, vormen de doelstellingen in voorliggende raadsbegroting 2019 een 1^e uitwerking op hoofdlijnen van uw Raadsagenda. De ambtelijke organisatie is bezig de prioriteiten uit de Raadsagenda te vertalen in een Uitvoeringsprogramma. Bij het plannen en uitvoeren van activiteiten zullen de prioriteiten uit uw Raadsagenda vanzelfsprekend leidend zijn. Aangezien op verschillende aspecten nader onderzoek gaat worden uitgevoerd c.q. globale ideeën concreet worden gemaakt is, naar het zich laat aanzien, bij Voorjaarsnota 2019 meer duidelijk wat daarvan de financiële effecten zijn.

Beoogd effect

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet stelt de raad jaarlijks voor de uitvoering van taken en activiteiten de budgetten vast. Deze budgetten worden vastgelegd in een begroting per

kalenderjaar. Op grond van artikel 192 lid 2 van de Gemeentewet dient het college voor 15 november van het jaar voorafgaande waarvoor de begroting is deze bij Gedeputeerde Staten in te dienen. Deze dient daarvoor wel eerst door de gemeenteraad te zijn vastgesteld.

Juridische gevolgen:

Er zijn geen juridische gevolgen verbonden aan dit voorstel. Met dit voorstel wordt uitvoering gegeven aan door de raad gestelde kaders.

Financiële gevolgen:

Op 27 september jl. hebben wij u de raadsbegroting 2019 aangeboden. De raadsbegroting is een nadere uitwerking van de Kaderbrief 2018 die op 3 juli 2018 door uw raad is vastgesteld. Het financieel perspectief in de raadsbegroting 2019 bestaat uit:

- de op 3 juli 2018 vastgestelde Kaderbrief 2018, en
- de informatie uit de meicirculaire 2018 over de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds vanaf 2019.

Aanvullende financiële mutaties, knelpunten en beleidswensen

In de Kaderbrief 2018 is al rekening gehouden met een aantal onontkoombare financiële mutaties en een 1e tranche van kosten die is gekoppeld aan de noodzakelijke organisatieversterking (o.a. personeel en informatievoorziening).

Inmiddels is een nieuwe inventarisatie van financiële mutaties, knelpunten en beleidswensen beschikbaar. In hoofdlijnen kan daarbinnen een driedeling worden aangebracht:

- Beleid c.q. Beleidsuitvoering gerelateerd;
- Huisvestingskosten (renovatie gemeentehuis, vervanging (technische) installaties en evt. inhuizing "Langedijkers");
- Organizeerversterking (formatie uitbreiding vanwege verdere opvulling 'kale' plekken en uitvoering raadsagenda).

In de als **bijlage 1** bij dit raadsvoorstel gevoegde nota, treft u onze aanvullende voorstellen met betrekking tot de raadsbegroting 2019.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds (septembercirculaire 2018)

Op 18 september is de septembercirculaire 2018 verschenen. De septembercirculaire gaat in op de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. In de raadsbegroting 2019 is de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor 2019 en volgende jaren bepaald op basis van de informatie uit de meicirculaire 2018. In de septembercirculaire zijn de effecten op de algemene uitkering uit het gemeentefonds als gevolg van de Miljoenennota opgenomen. Ten opzichte van de meicirculaire 2018 zijn de uitkeringsfactoren in de periode 2018 – 2022 verlaagd.

In onderstaande tabel zijn de uitkeringsfactoren van de in 2018 verschenen circulaire opgenomen:

Ontwikkeling uitkeringsfactoren	2019	2020	2021	2022
Maartcirculaire 2018	1,568	1,608	1,631	1,669
Meicirculaire 2018	1,572	1,592	1,604	1,616
Septemercirculaire 2018	1,567	1,587	1,595	1,607

Voor onze gemeente heeft dat meerjarig een negatief financieel effect. Deze mutatie is meerjarig in dit raadsvoorstel (zie Nota Eerste Begrotingswijziging 2019) verwerkt;

De effecten van de meicirculaire 2018, zoals opgenomen in de [Kaderbrief 2018](#), zijn verwerkt in het meerjarenperspectief 2018-2022 van de Raadsbegroting 2019. De lagere uitkeringsfactoren in de periode 2019-2022 hebben hier een negatief effect op:

Meerjarenperspectief	Bedragen x € 1.000			
	2019	2020	2021	2022
Raadsbegroting 2019	1.280	593	610	2.097
Lagere AU septembercirculaire	-255	-255	-460	-460
Begrotingsresultaat na septembercirculaire	1.025	338	150	1.637

De overige onderdelen van de algemene uitkering, decentralisatie- en integratie-uitkeringen, zijn ongewijzigd gebleven.

Lokale lasten

Met ingang van de raadsbegroting 2017 moet de overhead als gevolg van de wijziging van het BBV op een apart taakveld zichtbaar worden gemaakt. De kostprijs van gemeentelijke producten en diensten bestaat daarmee uit 2 componenten: directe kosten en indirecte kosten (overhead en renteomslag). De methodiek waarmee de overhead wordt toegerekend is vastgelegd in artikel 11 lid 5 van de Financiële verordening 2018.

Op grond van artikel 11 lid 6 stelt de gemeenteraad jaarlijks met het vaststellen van de begroting het rente-omslagpercentage vast. Het rente-omslagpercentage 2019 is 2%.

De tarieven 2019 voor de lokale lasten (o.a. Afvalstoffen- en Rioolheffing en Onroerende Zaaksbelasting) worden, tegelijk met de belastingverordeningen 2019, vastgesteld in de raadsvergadering van 18 december 2018.

Investeringschema 2019 tot en met 2022

In de raadsbegroting 2019 is het investeringsschema 2019 tot en met 2022 opgenomen vanaf pagina 147 e.v. Het betreft vervangingsinvesteringen. Met het vaststellen van de raadsbegroting 2019 voteert u de investeringskredieten van de jaarschijf 2019 die daar zijn opgenomen (incl. de investering 2019 voor het programma informatievoorziening digitale transformatie).

Begrotingssubsidies 2019

In de raadsbegroting 2019 zijn begrotingssubsidies opgenomen. U vindt deze in de bijlage begrotingspostsubsidies op pagina 168. Op grond van artikel 4:23 lid 3c van de Algemene wet bestuursrecht dient de gemeenteraad een besluit te nemen over de begrotingssubsidies om deze rechtmatig te kunnen verstrekken.

Bestuursrapportage 2018

Door middel van de bestuursrapportage brengt het college verslag uit over de voortgang van de uitvoering van de in de raadsbegroting 2018 opgenomen activiteiten en over de ontwikkeling van de budgetten 2018 uit die begroting naar gerealiseerde situatie per medio augustus 2018. Ook vermeldt deze een prognose voor de nog resterende periode van dit jaar. De bestuursrapportage 2018 wordt u in de week van 15 oktober as. bij afzonderlijke Raadsinformatiebrief verstrekt.

Communicatie

De raad beraadslaagt over de ontwerpbegroting niet eerder dan twee weken na de openbare kennisgeving hiervan. In het Stadsnieuws wordt, zoals gebruikelijk, voorafgaand aan de beraadslagingen over de raadsbegroting 2019, hieraan aandacht besteed. De raadsbegroting 2019 is via de link <https://gemeentebestuur.heerhugowaard.nl/dossiers/begroting-gemeenteraad/> voor iedere geïnteresseerde beschikbaar. Deze link is ook opgenomen op de website www.raad.heerhugowaard.nl.

Monitoring/Evaluatie

De raadsbegroting is één van de documenten van de totale planning en controlcyclus. Verantwoording over de voortgang van de in de raadsbegroting opgenomen activiteiten ter realisatie van de doelstellingen en de uitputting van de budgetten vindt plaats in de bestuursrapportage (over de eerste acht maanden van het jaar waarbij ook een prognose is opgenomen van het rekeningresultaat) en de jaarstukken. Indien er tussentijds afwijkingen zijn groter dan € 100.000 worden geconstateerd is het college verplicht uw raad hierover te informeren in de eerstvolgende commissievergadering (artikel 4 lid 3 Financiële verordening 2018).

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij18-624	Nota collegevoorstel raadsbegroting 2019
Bij18-651	Bestuursrapportage 2018
Bij18-581	Concept Raadsbegroting 2019

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,



A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a circular official seal of the Gemeente Heerhugowaard.

de burgemeester,



A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a circular official seal of the Gemeente Heerhugowaard.

Advies commissie d.d. 8 oktober 2018
RB2018104 Raadsbegroting 2019 :



Voor	Allen
Tegen	---

Nr.: RB2018104

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 9 oktober 2018;

gelet op het advies van de commissie Anders / geen d.d. 8 oktober 2018;

gelet op:

Gemeentewet, art. 189;

b e s l u i t

- a. 1. de raadsbegroting 2019 (u aangeboden op 27 september jl.) vast te stellen met inbegrip van de voorgestelde financiële mutaties uit het voorliggende Nota voorstel raadsbegroting 2019;
- a. 2. het rente-omslagpercentage 2019 vast te stellen op 2%;
- a. 3. als gevolg van sub 1 de investeringskredieten te voteren die in de jaarschijf 2019 van de raadsbegroting 2019 zijn opgenomen;
- a. 4. als verbijzondering op a. 3 de investeringskredieten te voteren die in de jaarschijf 2019 van de raadsbegroting specifiek zijn bestemd voor het programma informatievoorziening digitale transformatie (In de kaderbrief 2018 is het meerjarig financiële beslag opgenomen van de doorontwikkeling informatievoorziening);
- a. 5. als gevolg van sub 1 de begrotingssubsidies vast te stellen;
- a. 6. de effecten van de besluiten van 12 november 2018 via begrotingswijziging te verwerken;
- b. de tariefvoorstellen lokale heffingen 2019 en de daarbij behorende belastingverordeningen 2019 vast te stellen op 18 december 2018.
- c. kennis te nemen van de bestuursrapportage 2018.

Heerhugowaard, 12 november 2018

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,