# Raadsvoorstel gemeente Ooststellingwerf

**Commissievergadering**

Samenleving/Planning&Control/Ruimte : Planning & Control

Raadsvergadering : 20 juni 2017

Nummer :

Onderwerp : Kaderbrief 2018-2021

Datum collegebesluit : 18 april 2017

Portefeuillehouder/Teamleider : Engbert van Esch / Wim Waanders

**Besluit raad Paraaf griffier**

**Voorstel**

Over te gaan tot behandeling van de Kaderbrief 2018-2021 en:

1. u uit te spreken over het meerjarenperspectief 2018-2021 (Hoofdstuk 1);
2. in te stemmen met een meerjarige lokale lastenverlichting 2017-2021 (Hoofdstuk 2) door:
   1. zowel het gebruikers- als het eigenarendeel van de tarieven rioolheffing vanaf 2018 te verlagen met minimaal 7½% tot 10% en vanaf 2018 jaarlijks een bijdrage in de voorziening Riolering te storten voor forse toekomstige investeringen;
   2. € 828.000 (periode 2018-2021) in te zetten om het vaste tarief afvalstoffenheffing per perceel te egaliseren en langer op een laag niveau te houden.
3. in te stemmen met de uitgangspunten, inclusief lokale lasten (Hoofdstuk 3).

**Inleiding**

We liggen op koers bij de realisering van ons coalitieakkoord 2014-2018 ‘Samen Voortbouwen’. Het jaar 2017 is het laatste volledige begrotingsjaar van deze coalitie. Op 21 maart 2018 vinden de verkiezingen voor de gemeenteraad plaats.

De structurele begrotingsruimte voor de komende vier jaar is ten opzichte van het eerder gepresenteerde begrotingsperspectief 2017-2020 door invoering van nieuwe wetgeving (nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording – rente en wijziging precariobelasting op nutsbedrijven) behoorlijk naar beneden bijgesteld. De begrotingsruimte is tot en met 2020 structureel positief. Echter vanaf jaarschijf 2020 komt de begrotingsruimte onder druk te staan. Het bijgestelde begrotingsperspectief 2018-2021 is het budgettaire vertrekpunt bij het opstellen van de Programmabegroting 2018-2021. Vanuit dit begrotingsperspectief bezien stellen we voor het (financiële) uitgangspunt voor deze kaderbrief en Programmabegroting 2018-2021 ten opzichte van de begroting 2017-2020 niet bij te stellen. De jaarschijven 2018 en 2019 moeten structureel en reëel in evenwicht zijn. Het is gewenst dat de jaarschijven 2020 en 2021 eveneens structureel en reëel in evenwicht zijn.

Bij de Programmabegroting 2017-2020 is besloten in 2017 verschillende scenario’s ‘verlaging lokale lastendruk’ met u door te nemen. Dit combineren we met de budgettaire gevolgen als gevolg van de invoering notitie Rente (BBV) per 2018. In deze kaderbrief is een voorstel opgenomen voor meerjarige lokale lastenverlichting 2017-2021 voor rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Verder hebben we in de programmabegroting aangegeven dat we komen met een uitgewerkt voorstel voor een gefaseerde afbouw van de opbrengst precariobelasting. In deze kaderbrief vindt u een nadere uitwerking.

Bij de Kaderbrief 2017-2020 en de Programmabegroting 2017-2020 zijn de programma’s geactualiseerd (inclusief € 5,7 miljoen nieuw eenmalig beleid). Het huidige meerjarenperspectief per programma (mede vanuit de visie Ooststellingwerf: thema’s werkgelegenheid en leefbaarheid) is nog steeds actueel. Daarom kan naar onze mening een actualisatie van de programma’s (de 4 W vragen) bij de kaderbrief achterwege blijven. De actualisatie van de programma’s en thema’s pakken we op bij de presentatie van de Programmabegroting 2018-2021.

**Beoogd effect**

De uitkomsten van de Kaderbrief 2018-2021 gebruiken als kader en als uitgangspunt voor de Programmabegroting 2018-2021.

**Argumenten**

Op grond van de financiële verordening (artikel 212 Gemeentewet) bieden we u jaarlijks een nota aan over de kaders voor het volgende begrotingsjaar en de drie opvolgende jaren. Daarin worden ook de bevindingen betrokken uit de tussentijdse rapportage en de jaarstukken.

**Kanttekeningen / alternatieven**

**Financiële toelichting**

In de kaderbrief staat in hoofdstuk 1 het bijgestelde Begrotingsperspectief 2018-2021 naar aanleiding van de uitkomsten van de Decembercirculaire Gemeentefonds. De structurele budgettaire effecten, zoals die in de paragrafen 1.2.2 ‘Gefaseerde afbouw opbrengst precariobelasting en 1.2.4 ‘Budgettair gevolgen invoering notitie Rente (BBV) per 2018’ zijn verwoord, leiden tot een forse negatieve bijstelling van het begrotingsperspectief. We kunnen dit voor een groot deel opvangen door een structureel voordeel van € 526.000 naar aanleiding van de uitkomsten van de Jaarstukken 2016. In de huidige begroting is een bedrag van € 788.000 beschikbaar voor het verder afbouwen van onze leningenportefeuille. Dit bedrag hoeft niet beschikbaar te blijven. We stellen voor beide bedragen volledig in te zetten ter dekking van de budgettaire gevolgen (€ 1,3 mln. nadeel) invoering notitie Rente (BBV) per 2018.

In hoofdstuk 2 stellen we voor in te stemmen met een meerjarige lokale lastenverlichting. Hiervoor is in totaal € 950.000 beschikbaar voor de periode 2017-2021. Bij de behandeling van de tarieven rioolheffing 2017 op 20 december 2016 is al door u € 122.000 ingezet voor het verlagen van de tarieven gebruikersdeel. Voor de periode 2018-2021 is dan nog een bedrag van € 828.000 beschikbaar.

Begin juni (indien de Meicirculaire 2017 tijdig wordt gepubliceerd), voor de behandeling in de raadscommissie P&C, informeren we u over de uitkomsten van de Meicirculaire 2017 en de structurele budgettaire gevolgen van de Marap/Berap 2017. Dan presenteren we ook een bijgesteld begrotingsperspectief 2018-2021.

**Juridische toelichting**

**Publicatie**

**Uitvoering**

a. Planning

In de raadscommissie Planning & Control van 6 juni 2017 is de Kaderbrief 2018-2021 besproken. De behandeling van de Programmabegroting 2018-2021 is gepland op 7 november 2017.

b. Communicatie

c. Evaluatie / controle

In de Programmabegroting 2018-2021 is de besluitvorming, etc. terug te vinden.

Burgemeester en wethouders van Ooststellingwerf,

      , secretaris      , burgemeester.

**A. Ter inzage liggende stukken**

a. Advies concept Kaderbrief 2018-2021

**B. Vertrouwelijke stukken**

a.