



Embargo tot donderdag 17 oktober 2019 tot 11.00 uur

Onderwerp Gemeente begroting 2020
 Steller/telnr. Hans de Jong/ 84 21 Bijlagen 6

Classificatie	Openbaar <input type="checkbox"/> Vertrouwelijk	
Portefeuillehouder	De Rook	Raadscommissie
Langetermijn agenda (LTA) Raad	LTA ja: <input checked="" type="checkbox"/> Maand 11 Jaar 2019 LTA nee: <input type="checkbox"/> Niet op LTA	

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- I. de gemeentebegroting 2020 vast te stellen overeenkomstig het voorliggende ontwerp en de opgenomen **indeling naar programma's**;
- II. kennis te nemen van de in bijlage 1 van het raadsvoorstel opgenomen aanbiedingsbrief;
- III. kennis te nemen van de in bijlage 4 van het raadsvoorstel opgenomen lijst van niet genomen maatregelen;
- IV. de baten, lasten (inclusief de **voorgestelde intensiveringen ad € 10,05 miljoen incidenteel en € 19,239 miljoen structureel en de voorgestelde hervormingen ad € 6,765 miljoen incidenteel en € 12,82 miljoen structureel**), toevoegingen en onttrekkingen aan reserves voor 2020 per programma vast te stellen en de meerjarenraming 2020-2023 als leidraad voor het te voeren beleid te aanvaarden;
- V. de kredieten voor routine-investeringen voor in totaal **€ 12,2 miljoen beschikbaar te stellen conform het overzicht 4.5 investerings- en financieringsstaat van de financiële positie in de gemeentebegroting 2020**;
- VI. **een uitvoeringskrediet van € 6,402 miljoen beschikbaar te stellen voor de investeringen en vervangingen in de openbare ruimte zoals opgenomen in bijlage 5 van het raadsvoorstel. De kapitaallasten ad € 269 duizend te dekken uit de extra middelen zoals opgenomen in programma 9.**
- VII. **een uitvoeringskrediet van € 1,5 miljoen beschikbaar te stellen voor het vervolg van de vervanging gele stenen. De kapitaallasten ad € 66 duizend te dekken uit de extra middelen zoals opgenomen in programma 9;**
- VIII. dat in afwijking van Artikel 5 lid 5 Treasurystatuut 2018-2019 het rente omslag percentage (ROP) wordt vastgesteld met als uitgangspunt een verwacht resultaat van nul in 2020 in plaats van een vastgesteld resultaat van nul de komende vier jaren;
- IX. dat in afwijking van artikel 17 lid c Financiële Verordening Gemeente Groningen 2018 geen Korte Mismatchlimiet in de paragraaf Financiering is opgenomen;
- X. dat in afwijking op Bijlage 1 zoals genoemd in artikel 13 lid 2-2 van de Financiële Verordening Gemeente Groningen 2018 wordt uitgegaan van een afschrijvingstermijn voor kunstgrasvelden van 12 in plaats van 11 jaar;
- XI. kennis te nemen van de in de bijlage 6 van het raadsvoorstel opgenomen onderzoeksplan doelmatigheid- en doeltreffendheid.

Samenvatting

Met dit raadsvoorstel wordt de ontwerpbegroting 2020 aangeboden aan de raad. Het college doet in dit raadsvoorstel hervormingsvoorstellen voor 2020-2023. Deze voorstellen zijn verwerkt in de ontwerpbegroting die nu voorligt. Het raadsvoorstel bestaat naast de ontwerpbegroting 2020 uit de aanbiedingsbrief, de knelpunten en hervormingsvoorstellen, de niet genomen maatregelen, kredietvoorstel openbare ruimte en het onderzoeksplan doelmatigheid en doeltreffendheid.

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

In dit raadsvoorstel zijn de voorstellen en uitgangspunten van de begroting 2020 opgenomen. Het financieel perspectief is toegelicht in de aanbiedingsbrief die in bijlage 1 is opgenomen. Onderstaande onderwerpen worden achtereenvolgens behandeld.

- Programma indeling
- De paragraaf herindeling
- Onderzoeksplan Doelmatigheid Doeltreffendheid 2020
- Kader
- Begroting 2020- begrotingswijziging 2020
- Herziening treasurystatuut
- Afschrijvingstermijn voor kunstgrasvelden
- Overige financiële uitgangspunten
- Routine investeringen
- Vervangingen in de openbare ruimte

Bijlage 1: Aanbiedingsbrief begroting 2020

Bijlage 2: Gemeente begroting 2020

Bijlage 3: Intensiveringen en Hervormingen

Bijlage 4: Bezuinigingsmaatregelen die niet zijn overgenomen

Bijlage 5: Kredietvoorstel investeringen in de openbare ruimte

Bijlage 6: Doelmatigheid- en doeltreffendheidonderzoeksplan 2020

Programma-indeling

Voor de begroting 2020 worden geen significante wijzigingen in de opstelling van indicatoren of de indeling van de **programma's gedaan. De aanpassing naar een hernieuwde begrotingsopzet wordt de komende periode** voorbereid voor de begrotingen vanaf begrotingsjaar 2021. Voor het onderdeel stedelijk investeringsfonds (SIF) is onder hoofdstuk 5 van de begroting een integraal overzicht met toelichting opgenomen.

De hervormingen die zijn doorgevoerd om tot een sluitende (meerjaren) begroting 2020 te komen, zijn in de **programma's verwerkt. In de financiële paragraaf van ieder programma is onderaan een tabel opgenomen met** Hervormingen 2020-2023. Per programma staan hier de hervormingen, inclusief bedragen. In de tabel zitten doorklikbare links naar Hoofdstuk 4.4 Hervormingen 2020- 2023. Hier vindt u vervolgens een tabel met het totaal aan hervormingen, inclusief toelichtingen.

De paragraaf herindeling

Per 1 januari 2019 zijn de gemeenten Groningen, Haren en Ten Boer opgegaan in de nieuwe gemeente Groningen. Het besluitvormingstraject heeft langer geduurd dan voorzien, waarmee de voorbereiding op de ambtelijke fusie zeer kort was.

De drie gemeenten hebben gezamenlijk per onderwerp beoordeeld wat er vóór 1 januari 2019 moest en kon worden geharmoniseerd en wat er ná 1 januari 2019 moest en kon worden geharmoniseerd. Volgens de wet Arhi (Algemene Regels Herindeling) heeft de nieuwe gemeente Groningen twee jaar de tijd om te harmoniseren. In de paragraaf herindeling is op hoofdlijnen een lijst opgenomen met onderwerpen die in 2019 en 2020 worden geharmoniseerd, gecategoriseerd naar programma.

Onderzoeksplan Doelmatigheid Doeltreffendheid 2020

Voor de zomer heeft u gelijktijdig met de ontwerpbegroting 2019 het onderzoeksplan doelmatigheid doeltreffendheid 2019 ontvangen. Hierin zijn twee nieuwe onderzoeken aangekondigd: stapeling van hulp en ondersteuning in het sociaal domein en harmonisatie van beleid- en regelgeving n.a.v. de herindeling. In de paragraaf herindeling wordt ingegaan op de beleidsharmonisatie. Een uitgebreide update van de harmonisatie met de voortgang van de beleidsharmonisatie en de implementatie van het bestuursakkoord geven wij u begin 2020. In 2020 gaan we onderzoek doen naar de kostendekking van privaat- en publiekrechtelijke tarieven. Wij zullen u hiervoor geen separaat onderzoeksplan sturen maar hebben dit als bijlage 6 bij dit raadsvoorstel opgenomen.

Aanleiding en doel

N.v.t.

Kader

Het kader waarbinnen de begroting 2020 tot stand komt, is wettelijk geregeld in de Gemeentewet en in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). Daarnaast zijn in de financiële verordening (7161425) kaders opgenomen voor programma indeling, afschrijvingstermijnen etc. In de kadernota Weerstandsvermogen en Risicomanagement 2016 (5714411) heeft de raad van de oude gemeente Groningen kaders opgenomen voor weerstandsvermogen en risicomanagement. De raad heeft op 9 november 2016 bij amendement besloten dat het minimumniveau van de Algemene Egalisatie Reserve (AER) 20 miljoen euro moet zijn.

Waar in dit raadsvoorstel wordt gerefereerd aan financiële verordening, betreffen dit de regels van de gemeente Groningen 2018.

Argumenten en afwegingen

Zie bijlagen

Maatschappelijk draagvlak en participatie

N.v.t.

Financiële consequenties

Begroting 2020- begrotingswijziging 2020

Alle voorgestelde intensiveringen 2020- 2023 en hervormingen 2020- 2023 zijn verwerkt in de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023.

Herziening treasurystatuut: rente omslag percentage (ROP) en afschaffing limieten

Bij de bepaling van het ROP is als uitgangspunt gehanteerd een verwacht resultaat van nul voor 2020 en niet een verwacht resultaat van nul voor 2020-2023. Dit sluit beter aan bij de huidige BBV regelgeving en geeft een realistischer beeld. In het Treasurystatuut 2020 formaliseren we deze gewijzigde werkwijze. In het najaar 2019 leggen we deze voor aan de raad.

In het huidige Treasurystatuut 2018-2019 staan in artikel 4 de korte mismatchlimiet, de lange mismatchlimiet en de limiet vervroegde aflossing vermeld. Deze limieten zijn bedoeld **om de renterisico's te beperken. De bedragen** van de limieten worden jaarlijks berekend en vermeld in de paragraaf Financiering van de begroting. Aangezien we in het kader van het nieuwe Treasurystatuut 2020 voorstellen om deze limieten af te schaffen, zijn deze limieten niet meer opgenomen in de Paragraaf Financiering in de Begroting 2020. Deze wijziging moet nog geformaliseerd worden in de financiële verordening die later dit jaar aan u wordt voorgelegd.

Afschrijvingstermijn voor kunstgrasvelden

Dit college stelt voor om de afschrijvingstermijn voor kunstgrasvelden te verlengen. In deze begroting is voor de berekening van kapitaallasten van aan te leggen kunstgrasvelden uitgegaan van een afschrijftermijn van 12 in plaats van 11 jaar zoals nu nog opgenomen in de Financiële Verordening. Deze wijziging moet nog geformaliseerd worden in de financiële verordening die later dit jaar aan u wordt voorgelegd. Op basis van onze eigen ervaringen, de hogere kwaliteit kunstgras en de inschatting van de leveranciers, achten we deze schattingswijziging voldoende onderbouwd.

Overige financiële uitgangspunten

Naast het financieel meerjarenbeeld 2020-2023 zijn er overige financiële uitgangspunten gebruikt (zie hieronder) voor het opstellen van de begroting 2020-2023.

Deze worden normaalgesproken ook opgenomen in het raadsvoorstel financieel meerjarenbeeld 2020-2023.

Financiële uitgangspunten begroting 2020	
Nominale ontwikkelingen (stijging lonen en prijzen)	
Nominale compensatie 2020	2,78%
Tarief stijgingspercentage 2020	2,50%
Rente	
Rentepercentage nieuwe lang lopende leningen	1,65%
Rente omslag percentage (ROP)	1,90%
Rente omslag percentage grondexploitaties (ROP Grex)	1,94%
Rente percentage rekening courant faciliteit	0,00%
Rente percentage tegoedpositie derden (credit%)	0,00%
Rente percentage schuldpositie derden (debet%)	0,40%

In overzicht 5.12 financiële uitgangspunten begroting 2020 is een uitgebreide toelichting opgenomen.

Routine investeringen

De routine investeringen zijn investeringen ter vervanging van bestaande activa met als doel de bedrijfsvoering op het huidige peil te houden. Het betreft voornamelijk investeringen in automatisering, meubilair, huisvesting, voertuigen en materieel. Voor 2020 verwachten wij de 15,5 miljoen euro routine investeringen. Een deel van de investeringen komt nog ten laste van de kredieten van voorgaande jaren (3,3 miljoen euro). Dit houdt in dat wij in 2020 voor totaal 12,2 miljoen euro aan nieuwe kredieten voor routine-investeringen nodig hebben. De kapitaallasten van de nieuwe kredieten voor routine investeringen 2020 hebben wij opgenomen in deze begroting.

Routine-investeringen 2020 (bedragen x 1.000 euro)	Beschikbaar te stellen krediet
Vervangingsinvesteringen Informatie & Onderzoek	60
Vervangingsinvesteringen Stadsontwikkeling	310
Vervangingsinvesteringen Sport050	58
Vervangingsinvesteringen Stadstoezicht	0
Vervangingsinvesteringen Oosterpoort/ Stadsschouburg	273
Vervanging materieel Stadsbeheer	11.256
Materieel Iederz	285
Totaal	12.242

Vervangingen in de openbare ruimte

Voorgaande jaren werd direct na vaststelling van de begroting een afzonderlijk voorstel aan u voorgelegd voor het beschikbaar stellen van kredieten voor vervangingen in de openbare ruimte. Bij het opstellen van de begroting wordt rekening gehouden met deze investeringen en wordt hier financiële ruimte voor gereserveerd. In bijlage 5 vindt u de onderbouwing van het krediet vervangingen in de openbare ruimte.

Overige consequenties

N.v.t.

Vervolg

Op 29 oktober 2019 is er de mogelijkheid om ambtelijk technische vragen te stellen tijdens de vragencarrousel. De stand van zaken over de voortgang van de uitvoering van de begroting wordt gevolgd via de reguliere documenten van de planning en control cyclus.

Lange Termijn Agenda

6 november 2019: Begrotingscommissies
13 november 2019: Begrotingsraad 2020

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Koen Schuiling

Diana Starmans

Dit raadsvoorstel is elektronisch aangemaakt en daarom niet ondertekend.