

Raadsvoorstel

Agendapunt:

Onderwerp

Raadsvoorstel en -besluit tot vaststelling van de Programmabegroting 2014

Datum voorstel	Datum raadsvergadering	Bijlagen	Ter inzage
1 oktober 2013	5 november 2013	1e en 2 ^e begrotings- wijziging 2014	Programmabegroting 2014 Beheerstoelichting 2014 Begroting 2014 in Kort bestek Bijlagenboek 2014

Aan de gemeenteraad,

0. Samenvatting

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Goirle heeft uw raad de ontwerp Programmabegroting 2014, met de daarbij behorende stukken aangeboden op vrijdag 13 september j.l.

De begrotingsstukken zijn onder gebracht in een drietal boekwerken met de volgende inhoud:

- Boek 1: Programmabegroting 2014;
- Boek 2: Productenraming/Beheerstoelichting 2014;
- Boek 3: Bijlagen, behorende bij de begroting 2014;

Voorts hebben wij u een Begroting in Kort Bestek 2014 toegestuurd.

De Programmabegroting is de begroting ten behoeve van de raad, die deze dient vast te stellen.

De productenraming/beheerstoelichting en de bijlagen worden door ons college vastgesteld.

1. Wat is de aanleiding / wat is het probleem?

Conform artikel 190 van de gemeentewet biedt het college jaarlijks, tijdig voor de in artikel 191, eerste lid, bedoelde vaststelling, de raad een ontwerp aan voor de begroting met toelichting van de gemeente en een meerjarenraming met toelichting voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren.

Artikel 191, eerste lid, stelt dat de raad de begroting vaststelt in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient.

2. Wat willen we bereiken?

De Programmabegroting is een van de documenten die jaarlijks wordt uitgebracht in het kader van de budgetcyclus.

Uitgangspunten voor deze begroting zijn de kaders die de raad heeft vastgesteld in de Voorjaarsnota op 14 mei. Binnen deze kaders hebben wij de ramingen voor de producten en de beheerstoelichting samengesteld. Die uitgangspunten hebben betrekking op aantallen inwoners, woningen, leerlingen, loon- en prijsontwikkelingen, rentepercentages, gemeentelijke belastingen en heffingen.

Ambtelijke bijstand: H. van Poppel

Agendapunt:

Net zoals in de Voorjaarsnota besteden we extra aandacht aan speerpunten van beleid in de verschillende programma's. Onder speerpunten verstaan we belangrijke ontwikkelingen die de reguliere of dagelijkse gang van zaken overstijgen. Deze speerpunten komen per programma terug. De reguliere uitvoering van taken ('going concern') bespreken we alleen bij een wijziging van beleid of in geval van nieuwe investeringen.

Per programma vindt u verder een beschrijving van:

- de begrotingscijfers 2014 per begrotingspost met een toelichting op de lasten en baten;
- meerjarenbegroting met toelichting;
- de beleidsintensivering;
- een overzicht van mutaties in reserves per programma.

3. Wat gaan we daarvoor doen?

Per programma is aangegeven wat we ervoor gaan doen en per programma is ook aangegeven waarvoor we extra geld beschikbaar willen stellen (beleidsintensivering).

4. Wat mag het kosten?

Zoals bekend dient ons college de door uw raad vastgestelde begroting 2014 aan Gedeputeerde Staten in te sturen vóór 15 november 2013. Door uw raad te nemen besluiten tot wijziging van de begroting kunnen zowel plaats vinden in de begrotingsvergadering als in een raadsvergadering op een later tijdstip.

1^e begrotingswijziging

De financiële consequenties van de septembercirculaire 2013 zijn samengevat de volgende:

	2014	2015	2016	2017
Nieuwe raming o.b.v. sept.circulaire 2013	19.038.133	17.736.293	17.780.606	17.707.960
Verschil met geraamd o.b.v.meicirculaire inclusief stelpost	120.125	72.736	-36.699	-58.655
Verhogen uitgavenposten taakmutaties	-469	123.544	128.265	127.426
Gevolg voor financieel resultaat	120.594	-50.808	-164.964	-186.081

Het voordeel in 2014 wordt voornamelijk bepaald door de hogere integratie uitkering van de WMO. De te verwachten Wmo-uitgaven kunnen gedekt worden uit de geraamde bedragen, met dien verstande dat we weten dat het om een open-eindfinanciering gaat. Vanaf 2015 zullen er als gevolg van het regeerakkoord ingrijpende wijzigingen in de Wmo-financiering plaatsvinden; dit is dus geen structureel voordeel.

Als gevolg van de septembercirculaire wordt het negatief meerjarenbeeld nog iets meer negatief.

Agendapunt:

De meerjarenbegroting sluit, na verwerking van de septembercirculaire, met de volgende saldi:

Gevolgen voor meerjarenbegroting	2014	2015	2016	2017
Uitkomst meerjarenbegroting	639.446	-856.331	-1.076.513	-1.361.529
Invloed begrotingsresultaat septembercirculaire	120.594	-50.808	-164.965	-186.081
Nieuwe uitkomst meerjarenbegroting	760.040	-907.139	-1.241.478	-1.547.610

De begroting 2014 sluit nu met een positief saldo van € 760.040,00. Hierbij moet wel worden opgemerkt dat de stelpost ad € 400.000,00 voor de bezuinigingen/onderuitputting helemaal is ingezet en er dus geen stelpost meer is voor opvangen van onderuitputting 2014. Gezien het hoge accres voor 2014 wordt er wel onderuitputting en dus verdere neerwaartse bijstelling van het accres verwacht.

2° Begrotingswijziging / autorisatie

Aangezien een wijziging van de begroting alleen betrekking kan hebben op de geraamde baten en lasten dient uw raad ook te besluiten met betrekking tot door te voeren mutaties op balansposten, zoals het beschikbaar stellen van gelden voor nieuwe kapitaaluitgaven en het beschikken over het eigen vermogen en de voorzieningen.

Dit is de zogenaamde autorisatie (oftewel machtiging tot het realiseren) van balansmutaties.

Die mutaties kunnen slechts worden gerealiseerd tot de bedragen die uw raad heeft vastgesteld.

Bij dit voorstel is dan ook een ontwerpbesluit gevoegd, waarin dit nader wordt geregeld. Middels dit besluit wordt de relatie gelegd tussen de investerings- en financieringsbeslissing en de daaruit voortvloeiende baten en lasten in het begrotingsjaar 2014.

In het activiteitenplan 2014 – 2017 zijn nieuwe investeringen opgenomen en daarnaast zijn er hogere exploitatie-uitgaven meegenomen.

In de begroting 2014 zijn lasten gereserveerd voor nieuw beleid:

In bijlage 3 van de Programmabegroting is een overzicht opgenomen van de lasten van het nieuwe beleid.

Lasten van het activiteitenplan investeringen die ineens worden gedekt	€ 196.800,00
Lasten van het activiteitenplan exploitatie-uitgaven incidenteel	€ 328.000,00
<i>Totaal</i>	€ 524.800,00

Het bedrag van € 196.800,00 wordt gedekt door aanwending van de reserve onderhoud gemeentegebouwen. De incidentele lasten in de exploitatie worden eenmalig gedekt door aanwending van de algemene weerstandsreserve voor € 303.000,00 en voor € 25.000,00 uit de reserve groen.

Daarnaast is er geld voor nieuw beleid dat ten laste komt van de aanwezige ruimte in de begroting.

Lasten van het activiteitenplan investeringen	€ 81.622,00
Lasten van het activiteitenplan exploitatie-uitgaven, structureel	€ 120.815,00
Lasten incidenteel ten laste van de begrotingsruimte	€ 75.000,00
<i>Totaal lasten activiteitenplan t.l.v. begrotingsruimte</i>	€ 277.437,00

Agendapunt:

Zoals gebruikelijk maakt een voorstel tot beschikbaarstelling van een aantal (kapitaal) kredieten deel uit van de begrotingsstukken. Dit stuk bevat uitgaven die, naar onze mening, zonder afzonderlijk raadsvoorstel tegelijk met de vaststelling van de begroting kunnen worden beschikbaar gesteld c.q. geautoriseerd. Voor een specificatie van dit bedrag wordt verwezen naar bijlage 1 bij dit raadsvoorstel.

Naast de meegenomen investeringen met budgettaire consequenties, hebben wij tevens een aantal andere investeringen voor 2013 meegenomen in het overzicht, dat behoort bij het bij dit voorstel gevoegde ontwerpraadsbesluit, waarvan op een andere wijze in de dekking wordt voorzien.

Dekking van deze investeringen is voorzien middels aanwending van reserves en/of voorzieningen.

Dit wordt in het overzicht ook als zodanig aangegeven.

5. Communicatie en participatie / inspraak

Niet van toepassing.

6. Vervolgtraject besluitvorming

Niet van toepassing.

7. Fatale beslisdatum

Conform artikel 191, lid 2 dient de begroting in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan Gedeputeerde Staten toegestuurd te worden.

8. Voorstel

Wij stellen u voor om achtereenvolgens over te gaan tot:

- I. vaststelling van de Programmabegroting 2014/Meerjarenbegroting 2014-2017;
- II tot vaststelling van de 1^e wijziging van de begroting 2014 (aanpassing algemene uitkering op basis van de septembercirculaire);
- II. a. het beschikbaar stellen van de benodigde gelden voor realisering van de voor 2014 geplande activiteiten;
- b. voor zover nodig in verband met het in sub IIa genoemde besluit de gemeentebegroting 2014 te wijzigen (2^e begrotingswijziging).

Burgemeester en wethouders van Goirle,
mevrouw M.G. Rijdsdorp, burgemeester
ing. J.M. Tromp, secretaris

Agendapunt:

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 16-10-2012;

gelezen het advies van de commissie d.d. 11-10-2012;

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t :

- I. tot vaststelling van de Programmabegroting 2014/Meerjarenbegroting 2014-2017;
- II. tot vaststelling van de 1^e wijziging van de begroting 2014 (aanpassing algemene uitkering op basis van de septembercirculaire);
- III.
 - a. het beschikbaar stellen van de benodigde gelden voor realisering van de voor 2014 geplande activiteiten;
 - b. voor zover nodig in verband met het in sub IIIa genoemde besluit de gemeentebegroting 2014 te wijzigen (2^e begrotingswijziging).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 05-11-2013.

, de voorzitter

, de griffier

Agendapunt:

Bijlage bij het raadsbesluit in verband met de vaststelling van de begrotingsstukken 2014

Overzicht als bedoeld onder III sub a van het raadsbesluit van 05-11-2013**I. Op te nemen in de 2^e begrotingswijziging en in het autorisatiebesluit**

		Krediet	Kapitaallasten	
BD00407	Informatie en automatisering			
	Vervangen LIAS	€ 35.000	€ 8.312	
OND0903	Huisvesting gemeentelijk apparaat			
	Inrichting raadszaal	€ 170.000	€ 17.709	
REB0701	Groen			
	a. Vervanging speelplaatsen inhaalslag	€ 45.000	€ 6.188	
	b. Vervanging speeltoestellen	€ 30.000	€ 4.125	
REB0703	Wegen, straten en pleinen			
	Infrastructuur 2014	€ 300.000	€ 23.250	
REB0704	Openbare verlichting			
	Vervangen masten en armaturen	€ 123.068	€ 9.538	
REB0705	Riolering			
	a. Vernieuwen riolering infrastructuurplan	€ 400.000	€ 0	&
	b. Vervanging gemalen, drukriolering randv.	€ 50.812	€ 0	&
	c. Vervanging gemalen, drukriolering civiel	€ 95.164	€ 0	&
	d. Verbeteringskosten bergbezinkvoorzieningen	€ 250.000	€ 0	&
	e. Afkoppelvoorzieningen	€ 400.000	€ 0	&
	Totaal	€ 1.195.976	€ 0	&
REB0708	Gemeentegebouwen			
	Onderhoud gemeentegebouwen	€ 196.800	€ 0	\$
REB0709	Sportterreinen en -accommodaties			
	Vorbereidingskrediet de Haspel	€ 200.000	€ 12.500	
	Totaal investeringen en meegenomen lasten	€ 2.295.844	€ 81.622	
Legenda opmerkingen:				
&	Dekking vindt plaats uit het rioolrecht			
\$	Dekking vindt plaats via een beschikking			

Agendapunt:

	over de reserve onderhoud gemeentebouwen			
--	---	--	--	--

II. Meegenomen activiteiten (exploitatie)

		Exploitatie Incidenteel	Exploitatie Structureel	
GRI0101	Bestuursorganen			
	Scholing e.d. nieuwe gemeenteraad	€ 10.000		%
BD00401	Bestuurlijke dienstverlening			
	a. Intergemeentelijke samenwerking	€ 25.000		%
	b. Zaakgericht werken	€ p.m.		%
BD00404	Communicatie en voorlichting			
	Promotie en representatie	€ 15.000		%
BD00405	Personeels- en organisatiebelangen			
	Budget vorming en opleiding	€ 25.000		%
BD00407	Informatie en automatisering			
	DigiD		€ 20.000	
OND0901	Documentbeheer			
	Semistatisch archief		€ 5.150	
VVH0601	Veiligheid			
	Veiligheidsmonitor	€ 0		
ONT0501	Economisch beleid			
	Economisch beleid	€ 75.000		%
ONT0503	Landelijk gebied			
	Stika stimuleringsmaatregel	€ 25.000		&
ONT0506	Volkshuisvesting			
	Woonbehoefte-onderzoek	€ 25.000		%
REB0703	Wegen, straten en pleinen			
	Schanskorven de Hoge Wal	€ 30.000		%
REB0706	GeoInforamtie			
	Eenmalige kosten overgang van de GBKN naar de BGT	€ 23.000		%

Agendapunt:

REB0708	Gemeentegebouwen			
	a. Onderhoud gemeentegebouwen	€ 50.000		
	b. Hogere storting in de reserve			
	Onderhoud gemeentegebouwen		€ 50.000	
VVH0602	Vergunningverlening			
	a. Kwaliteitscriteria	€ p..m.		
	b. Meer lasten Squit XO		€ 13.500	
VVH0603	Handhaving			
	Extra budget BOA		€ p.m.	
ONT0509	Maatschappelijke dienstverlening			
	Procesregie buurtregie		€ 8.000	
ONT0514	Gezondheid			
	Onderhoud AED's		€ 2.500	
REB0709	Sportterreinen en -accommodaties			
	Legionella		€ 13.000	
MDV0807	WWB-Werk			
	Ondersteuning arbeidsmarkt	€ 100.000		%
MDV0810	Wet inburgering			
	Taalcoaches		€ 8.665	
	Totaal meegenomen lasten exploitatie	€ 403.000	€ 120.815	
%	dekking vindt plaats door aanwending van de algemene weerstandsreserve			
&	dekking vindt plaats door aanwending van de reserve groen			