

Raadsvoorstel

Agendapunt: 1

Onderwerp

Raadsvoorstel en -besluit tot vaststelling van de Programmabegroting 2012

Datum voorstel	Datum raadsvergadering	Bijlagen	Ter inzage
13 oktober 2011	8 november 2011	1e begrotings- wijziging 2012 2e begrotings- wijziging 2012	

Aan de gemeenteraad,

0. Samenvatting

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Goirle heeft uw raad de ontwerp Programmabegroting 2012, met de daarbij behorende stukken aan- geboden op vrijdag 23 september j.l.

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

- Boek 1: Programmabegroting 2012;
- Boek 2: Productenraming/Beheerstoelichting 2012;
- Boek 3: Bijlagen, behorende bij de begroting 2012;

Voorts hebben wij u een Begroting in Kort Bestek 2012 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.

Op verzoek van de raad is wederom gevolg gegeven aan het nog verder verbeteren van de formulering en leesbaarheid van de meetbare beleidsdoelstellingen. De vernieuwde lay-out, die bij de begroting 2009 voor het eerst haar intrede maakte, hebben wij ook voor 2012 aangehouden.

Ambtelijke bijstand: H. van Poppel

Agendapunt: 1

Per programma vindt u een beschrijving:

- het bestaande beleid;
- "wat willen we bereiken", "wat gaan we er voor doen" en "wat mag het kosten";
- de meetbare beleidsdoelstellingen;
- de begrotingscijfers per begrotingspost;
- de beleidsintensiveringen.

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 (beleidsintensiveringen).

4. Wat mag het kosten?

De begroting voor het jaar 2012 die u hierbij wordt aangeboden is het resultaat is van een langdurig en interactief traject. Al in het bestuursakkoord 2010-2014 en het collegeprogramma 2010-2014 is aangegeven dat een takendiscussie gevoerd zou gaan worden om zodoende weloverwogen te kunnen bezuinigen. De noodzaak tot het doorvoeren van bezuinigen vindt zijn oorsprong in de verslechterende economie (financiële crisis) en de daarvan afgeleide rijksbezuinigingen die zijn weerslag vinden in een lagere algemene uitkering voor alle gemeenten in Nederland. De gemeente Goirle heeft lagere inkomsten en kan daardoor minder uitgeven. Een herbezinning was daarom noodzakelijk en dat traject vindt zijn afronding en doorvertaling in de gemeentebegroting 2012. De in de Voorjaarsnota opgenomen bezuinigingen en meer inkomsten voor 2012 zijn in de begroting 2012 verwerkt.

Inmiddels is de septembercirculaire verschenen en dat heeft geleid tot de volgende 1^e wijziging van de begroting 2012.

1^e wijziging van de begroting 2012

Septembercirculaire

In deze 1^e wijziging van de begroting zijn meegenomen voor 2012 als ook in de meerjarenbegroting (MJB)de gevolgen van de septembercirculaire 2011.

Deze mutaties hebben het volgende effect op de meerjarenbegroting.

Uitkeringspercentage	mei circulaire	september circulaire	verschil
2012	1,532	1,510	-22
2013	1,536	1,517	-19
2014	1,553	1,546	- 7
2015	1,551	1,545	- 6

Uitkomst gewijzigde meerjarenbegroting

Op basis van het verwerken van het voorgaande overzicht ontstaat voor de meerjarenbegroting het volgende beeld:

Jaren	2012	2013	2014	2015
Saldo in de meerjarenbegroting na verwerking reservering opvangen RUD's	0	66.000	293.400	111.800
Correctie reservering RUD's	41.000	41.000	41.000	41.000
Saldo voor reservering korting RUD's	41.000	107.000	334.400	152.800
Nadere gegevens belastingopbrengst*	60.000	60.000	60.000	60.000
Effect septembercirculaire	-214.767	-139.351	-94.559	-87.005
Nieuwe uitkomst meerjaren begroting	-113.767	27.649	299.841	125.795

De begroting 2012 sluit met een tekort van € 113.767,00 en de saldo in 2013, 2014 en 2015 zijn positief.

* Vrij recent zijn de gegevens bekend geworden van de waarde ontwikkeling en de waarden van de objecten voor de onroerende zaakbelasting. Op basis van die voorlopige gegevens wordt de opbrengsten van de onroerend zaakbelasting geraamd op € 3.771.000,00 hetgeen een hogere opbrengst betekent van € 119.000,00 dan waarmee in de begroting 2012 rekening is gehouden (zie raadsvoorstel ozb). Als gevolg van de mutaties in de totale waarden van de objecten wordt de inkomstenmaatstaf van de algemene uitkering aangepast en de nieuwe gegevens zijn verwerkt. Per saldo is er een voordeel van € 60.000,00.

Voorstellen om de begroting 2012 sluitend te maken:

- a) aanbesteding van de werkzaamheden voor belastingen
In de begroting 2012 is reeds rekening gehouden met een te behalen voordeel van afgerond € 130.000,00 vanwege de aanbesteding voor de werkzaamheden van de belastingen. Op basis van de ingediende offertes wordt verder rekening gehouden met een voordeel voor de algemene dienst van € 80.000,00.
- b) salarissen 2012
Voor 2012 is rekening gehouden met een stijging van de salarissen van 2,5%. Omdat ook het rijk de lonen en prijzen neerwaarts bijstelt en we daardoor ook de uitkeringsfactor wordt verlaagd verlagen wij voor 2012 het percentage voor de lonen van 2,5 naar 2%. Dit levert een lagere last op van € 35.000,00.

Agendapunt: 1

Rekening houdend met de mutaties onder a en b sluit de (meerjaren) begroting met de volgende saldi

Jaren	2012	2013	2014	2015
Saldo in de meerjarenbegroting na effect september circulaire	-113.767	27.649	299.841	125.795
Verder voordeel aanbesteding werkzaamheden belastingen	80.000	80.000	80.000	80.000
Verlaging salarisstijging van 2,5% naar 2%	35.000	35.000	35.000	35.000
Nieuwe uitkomst meerjarenbegroting	1.233	142.649	414.841	240.795

Daarnaast wordt in de 1e begrotingswijziging het budget voor de Wmo aangepast op basis van de lagere uitkering die we van het rijk in het kader van de Wmo ontvangen.

2° Begrotingswijziging / autorisatie

Zoals bekend dient ons college de door uw raad vastgestelde begroting 2012 aan Gedeputeerde Staten in te sturen vóór 15 november 2011. Door uw raad te nemen besluiten tot wijziging van de begroting kunnen zowel plaatsvinden in de begrotingsvergadering als in een raadsvergadering op een later tijdstip.

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 2012.

In het activiteitenplan 2012 – 2015 zijn nieuwe investeringen opgenomen en daarnaast zijn er hogere exploitatie-uitgaven meegenomen.

In de begroting 2012 zijn lasten gereserveerd voor nieuw beleid:

Lasten van het activiteitenplan investeringen welke ineens worden gedekt	€ 234.207,00
Lasten van het activiteitenplan exploitatie-uitgaven incidenteel	€ 63.604,00
Totaal	€ 297.811,00

Het bedrag van € 234.207,00 wordt gedekt door aanwending van de reserve onderhoud gemeentegebouwen. De incidentele lasten in de exploitatie worden eenmalig gedekt door aanwending van de algemene weerstandsreserve.

Agendapunt: 1

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

Lasten van het activiteitenplan investeringen	€ 200.024,00
Lasten van het activiteitenplan exploitatie-uitgaven, structureel	€ 64.940,00
Totaal lasten activiteitenplan	€ 264.964,00

De begroting sluit met een batig saldo van € 1.233,00.

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 2012 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.

Brief Provincie over de Programmabegroting 2011

De Provincie heeft in haar brief m.b.t. de beoordeling van de begroting 2011 aandacht gevraagd voor de volgende zaken :

a. weerstandsvermogen.

In 2011 ontbrak nog de koppeling tussen de risico's en de voor de organisatie noodzakelijke geachte weerstandscapaciteit. In de nota weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit is het beleid hierover geformuleerd en dat is verder vertaald in de voorliggende begroting.

b. beheerplannen

De provincie stelt dat de onderhoudsplannen voor groen en wegen niet meer actueel zijn en zij vragen om actuele beheersplannen waarbij het gewenste onderhoudsniveau structureel in de (meerjaren) begroting is meegenomen. Op 6 juli 2011 is de beleidsnota IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte) vastgesteld. Daarmee is het ambitieniveau voor de kwaliteit van het onderhoud in de openbare ruimte in de gehele gemeente vastgelegd op niveau B. Uitgangspunt is hierbij dat het onderhoud plaats vindt met de huidige beschikbare onderhoudsbudgetten voor wegen en groen.

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 2012/Meerjarenbegroting 2012-2015;
- II. vaststelling van de 1^e wijziging van de begroting waarin o.a. zijn meegenomen de mutaties met betrekking tot de algemene uitkering op basis van de septembercirculaire en voorts een tweetal voorstellen om de begroting 2012 sluitend te maken;
- III. a. het beschikbaar stellen van de benodigde gelden voor realisering van de voor 2012 geplande activiteiten;
b. voor zover nodig in verband met het in sub IIIa genoemde besluit de gemeentebegroting 2012 te wijzigen (2^e begrotingswijziging).

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

Agendapunt: 1

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12-10-2011;

gelezen het advies van de commissie d.d. 13-10-2011;

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t :

- I. tot vaststelling van de Programmabegroting 2012/Meerjarenbegroting 2012-2015;
- II. tot vaststelling van de 1^e wijziging van de begroting waarin o.a. zijn meegenomen de mutaties met betrekking tot de algemene uitkering op basis van de septembercirculaire en voorts een tweetal voorstellen om de begroting 2012 weer sluitend te maken;
- III.
 - a. tot het beschikbaar stellen van de benodigde gelden voor realisering van de voor 2012 geplande activiteiten;
 - b. voor zover nodig in verband met het in sub IIIa genoemde besluit de gemeentebegroting 2012 te wijzigen (2^e begrotingswijziging).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 08-11-2011.

, de voorzitter

, de griffier

Bijlage bij het raadsbesluit in verband met de vaststelling van de begrotingsstukken 2012

Overzicht als bedoeld onder III sub a van het raadsbesluit van 08-11-2011

I. Op te nemen in de 2^e begrotingswijziging en in het autorisatiebesluit

		Krediet	Kapitaallasten	
BD00407	Informatisering en automatisering			
	a. Uitbreiding GRS	€ 24.000	€ 4.629	
	b. Migratie SAP	€ 10.000	€ 2.500	
REB0701	Groen			
	a. Groene long Frankische Driehoek	€ 225.000	€ 22.500	
	b. Vervanging speeltoestellen	€ 30.000	€ 4.500	
REB0703	Wegen, straten en pleinen			
	Infrastructuur 2012	€ 1.458.000	€ 131.220	
REB0704	Openbare verlichting			
	a. Vervangen masten	€ 121.000	€ 9.075	
	b. Vervangen armaturen	€ 42.000	€ 3.500	
REB0705	Riolering			
	a. Vernieuwen riolering infrastructuurplan	€ 840.000	€ 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	€ 1.635.976	€ 0	&
REB0708	Gemeentebouwen			
	a. Onderhoud gemeentebouwen	€ 234.207	€ 0	\$
	b. Revitalisering brandweerkazerne	€ 300.000	€ 22.100	
	Totaal investeringen en meegenomen lasten	€ 4.080.183	€ 200.024	
Legenda opmerkingen:				
&	Dekking vindt plaats uit het rioolrecht			
\$	Dekking vindt plaats via een beschikking over de reserve onderhoud gemeentebouwen			

II. Meegenomen activiteiten (exploitatie)

		Exploitatie Incidenteel	Exploitatie Structureel	
BD00407	Informatie en automatisering			
	Uitbreiding GRS van 30 naar 50 gebr.		€ 3.540	
OND0901	Documentbeheer			
	Onderbrengen (bedrijfs)-archief van Puijenbroek		€ 1.400	
REB0701	Groen			
	Beheer openbare ruimte		€ 25.000	
REB0703	Wegen, straten en pleinen			
	a. Beheer openbare ruimte		€ 25.000	
	b. Onderhoud kunstobjecten			%
VVH0602	Vergunningverlening			
	Bodemkwaliteit	€ 7.500		#
VVH0603	Handhaving			
	Handhaving buitengebied	€ 10.000		#
ONT0510	Jeugd			
	a. Zorg voor jeugd		€ 10.000	
	b. Schoolmaatschappelijk werk v.o.	€ 7.432		#
ONT0512	Accommodatiebeleid subsidies	€ 3.672		#
ONT0515	Kunst en cultuur			
	Midzomernachtfestival	€ 5.000		#
ONT0515	Sportterreinen en -accommodaties			
	a. Onderhoud sportpark van den Wildenberg	€ 24.000		#
	b. Onderhoud sportpark de Krim	€ 6.000		#
	Totaal meegenomen lasten exploitatie	€ 68.604	€ 64.940	
#	Dekking vindt plaats door aanwending van de algemene weerstandsreserve			
%	Dekking vindt plaats door aanwending van de reserve verfraaiing gemeente			