

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering d.d.: 11 november 2014

Voorstelnummer: -

Portefeuillehouder: G.H.van Gorkum

Voorstel tot: Vaststelling van de programmabegroting 2015 en de meerjarenbegroting 2016 t/m 2018

Datum behandeling in B&W: 30 september 2014

Aan de Raad

Voorstel

De programmabegroting 2015 en de meerjarenbegroting 2016 t/m 2018 vast te stellen.

Inleiding

Hierbij wordt u de programmabegroting 2015 en de meerjarenbegroting 2016 t/m 2018 ter vaststelling aangeboden.

Conform door u gevraagd, wordt u een sluitende begroting 2015 aangeboden. Ook voor de jaren 2016 t/m 2018 is de begroting sluitend.

In deze begroting zijn de effecten van het verplichte schatkistbankieren (€ 100.000 negatief) verwerkt evenals het nadeel als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds (€ 70.000 negatief).

De negatieve effecten van deze externe factoren bedraagt in totaal € 170.000. Ondanks deze structurele daling van de inkomsten zijn wij er in geslaagd de gemeentelijke lasten in 2015 slechts beperkt te laten stijgen volgens de door uw raad vastgestelde kaders.

Op langere termijn zien de financiële vooruitzichten (met de huidige kennis) er minder positief uit door een dalende uitkering uit het gemeentefonds. Voor de langere termijn zal ons college in overleg met uw raad moeten bezien hoe deze problematiek aan te pakken.

De begroting is meerjarig sluitend waarbij het laatste jaar in de begroting (2018) sluitend is gemaakt door een éénmalige onttrekking uit de algemene reserve van € 55.274,-. Gezien de grote onzekerheid op langere termijn over de hoogte van de gemeentefondsuitkering hebben wij voor deze aanpak gekozen. Als de economische groei doorzet, en het kabinet meer geld gaat uitgeven zal ook de uitkering uit het gemeentefonds stijgen (trap-op-trap-af methodiek).

- De voorgenomen plannen op De Del zijn opgenomen in deze begroting. Rekening is gehouden met gespreide bouw van woningen over vier jaar te beginnen half 2015. De opbrengsten bouwleges en de uitkering uit het gemeentefonds zijn hierop aangepast.

- De kosten van ICT zijn in deze begroting aanzienlijk gestegen. Dit heeft te maken met de vele verplichtingen die de gemeente Rozendaal krijgt als gevolg van nieuwe regelgeving en wetgeving vanuit de Rijksoverheid. Het gaat hier bijvoorbeeld over het nieuwe burgerzakensysteem en basisregistraties.

- Vorig jaar meldden wij dat er sprake was van achterstallig onderhoud op de begraafplaats. Hiertoe is een inventarisatie gemaakt van de huidige situatie. Vooruitlopend op de definitieve rapportage is voor het jaar 2015 reeds een bedrag van € 20.000 in de begroting opgenomen.
- Vooralnog zijn wij niet uitgegaan van het langdurig wegzetten van gelden. Het rendement is ook voor de langere termijn erg laag.
- Wij hebben het voornemen om de Molenshuur te gaan verkopen. Wij zijn er van uit gegaan dat de verkoop in 2016 gerealiseerd wordt.
- Ter dekking van onverwachte tegenvallers wordt bij de begrotingspost "onvoorzien" € 50.000 per jaar opgenomen. Tevens is in de begroting 2015 onder onvoorzien een afzonderlijke post ad circa € 24.000 opgenomen om de verwachte nadelige neveneffecten van de mogelijke bezuinigingen/decentralisaties op te kunnen vangen. In de jaren 2017 en 2018 is de post onvoorzien verlaagd naar het oude niveau van € 25.000. Er zijn geen aanvullende maatregelen genomen om de post onvoorzien in 2017 en 2018 te verhogen tot € 50.000. Dit in verband met de onzekere algemene uitkering in desbetreffende jaren (bij een stijging van de Rijksuitgaven stijgt het gemeentefonds mee) en het feit dat er voldoende algemene reserve is.

Bovendien meldden wij u vorig jaar dat naast een positief begrotingssaldo de reserves en voorzieningen in de begrotingsperiode ook nog licht zullen stijgen, dat geldt ook voor de voorliggende begroting.

Sociaal domein

In de begroting 2015 zijn voor het eerst de effecten van de decentralisaties in het sociale domein opgenomen. Doordat onduidelijk is hoe de kosten voor Rozendaal uit gaan pakken is uitgegaan van een budgettair neutrale operatie. Eventuele kostenoverschrijdingen kunnen worden gedekt uit de reserve Wmo. In het verleden werd bij soortgelijke gevallen op dezelfde manier gehandeld. Met de invoering van het sociale domein zijn er verantwoordings technisch veel wijzigingen doorgevoerd. Hierdoor zijn sommige producten vervallen en zijn er twee nieuwe producten bijgekomen. Deze nieuwe producten zijn de producten Wmo en Jeugd. Tussen deze twee nieuwe producten zit onvermijdelijke overlap. Door al deze wijzigingen zijn er veel verschuivingen tussen de nieuwe en oude producten geweest binnen programma 4 Sociaal Domein. Dit is nader toegelicht bij de analyse van programma 4 (blz 24).

Nieuw opgenomen in de begroting 2015 zijn de budgetten die wij ontvangen voor de decentralisaties. Deze budgetten worden ontvangen in de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Deze wordt verantwoord in het overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien (blz 47).

Tarieven

Conform bestaand beleid zal de OZB alleen voor inflatie worden gecorrigeerd, dat wil zeggen een verhoging van 1,5% voor woningen en niet-woningen.

De rioolheffing zal worden verhoogd met € 3,-. Dit vloeit voort uit het op 22 september 2009 vastgestelde rioleringsplan, waarbij een meerjarenoverzicht rioolheffing was opgenomen.

De afvalstoffenheffing zal gelijk blijven. Dit kan worden gerealiseerd door de lagere kosten van de verwerking van GFT als gevolg van de regionale aanbesteding. Deze verlaging is voldoende om de kostenstijging op de overige kostenonderdelen bij het reinigingsrecht te compenseren. Per saldo zullen de gemeentelijke lasten voor de meeste huishoudens met 1% toenemen in 2015.

Argumenten

Bij het opstellen van deze begroting zijn de door uw raad op 20 mei 2014 vastgestelde uitgangspunten (als bijlage in de begroting opgenomen op blz. 87) gehanteerd, onder andere:

- Kosten voor bestaand en aanvaard beleid zijn opgenomen, nieuw beleid waarover nog niet is beslist kan in principe niet in de begroting worden opgenomen.
- Er is rekening gehouden met prijsstijging op alle posten. Voor inflatiecorrectie is gerekend met 1,5%.
- Voor salarissen is uitgegaan van het prijspeil per 1 juni 2014. De verwachte stijging als gevolg van de afspraken in de CAO, periodieken en de stijging van sociale lasten zijn eveneens meegenomen.

Met betrekking tot de toerekening van gewerkte uren (en kosten overhead) aan producten en daardoor ook aan programma's merken wij op dat rekening is gehouden met de daarover door u in het verleden gemaakte opmerkingen en afspraken.

Met ingang van 2013 wordt bij alle producten uitgegaan van het 5-jaarsgemiddelde van ieder product, tenzij er een wezenlijk verschil verwacht wordt ten opzichte van vorig jaar (als voorbeeld noemen we de verkiezingen).

Financiële gevolgen

Met betrekking tot de gemeentelijke belastingtarieven 2015 worden u in de vergadering van december de voorstellen daartoe aangeleverd.

Dekkingsplan

Voor een specificatie van inkomsten en uitgaven verwijzen wij u naar de in de programmabegroting opgenomen overzichten van lasten en baten per programma. Hier worden de inkomsten en uitgaven van de daarmee gemoeide producten vermeld.

Op bladzijde 3 van de programmabegroting treft u een recapitulatie aan van de lasten en baten per programma.

Burgemeester en wethouders van Rozendaal,
de secretaris
W.G. Pieterse-Pook

de burgemeester
drs. J.H. Klein Molekamp