

## RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering d.d.: 3 november 2015

Voorstelnummer: AW/15/09/02

Portefeuillehouder: G.H. van Gorkum

---

Voorstel tot: Vaststelling van de programmabegroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017 t/m 2019

---

Datum behandeling in B&W: 6 oktober 2015

Aan de Raad

### **Voorstel**

De programmabegroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017 t/m 2019 vast te stellen.

### **Inleiding**

Hierbij wordt u de programmabegroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017 t/m 2019 ter vaststelling aangeboden.

Conform door u gevraagd, wordt u een sluitende begroting 2016 aangeboden. Ook voor de jaren 2017 t/m 2019 is de begroting sluitend.

Ondanks een dalende uitkering uit het gemeentefonds zijn wij er in geslaagd de gemeentelijke lasten in 2016 slechts beperkt te laten stijgen volgens de door uw raad vastgestelde kaders.

Op langere termijn zien de financiële vooruitzichten (met de huidige kennis) er beter uit dan een jaar geleden. De algemene uitkering uit het gemeentefonds is hoger dan een jaar geleden was voorspeld. Wel daalt de uitkering in het gemeentefonds voor het sociaal domein. In de begroting is het sociaal domein budgettair neutraal opgenomen. Mochten er tekorten in het sociaal domein ontstaan dan kunnen deze worden gedekt uit de reserve sociaal domein (ruim 3 ton).

- De voorgenomen plannen op De Del zijn opgenomen in deze begroting. Hierbij is de meest recente vastgestelde aanpassing van de grondexploitatie gevolgd.
- Vooralnog zijn wij niet uitgegaan van het langdurig wegzetten van gelden. Het rendement is ook voor de langere termijn erg laag.
- Ter dekking van onverwachte tegenvallers wordt in 2016 bij de begrotingspost "onvoorzien" € 50.000 opgenomen. Tevens is in de begroting 2016 onder onvoorzien een afzonderlijke post ad circa € 62.000 opgenomen om de verwachte nadelige neveneffecten van de mogelijke rijksbezuinigingen/decentralisaties op te kunnen vangen.
- De storting in de pensioenvoorziening voor (oud)wethouders is op het vereiste peil gebracht.
- Verwacht wordt dat alle reguliere activiteiten van Rozendaal buiten de VPB (Vennootschapsbelasting) kunnen worden gehouden, hetgeen blijkt uit een externe analyse. De VPB-plicht in de grondexploitatie zal bij de eerstvolgende actualisatie daarvan worden opgenomen.
- Bij openbaar groen is een post van € 2.000 voor burgerinitiatieven opgenomen.

### Sociaal domein

Doordat op dit moment nog niet geheel duidelijk is hoe de uitgaven voor Rozendaal uit gaan pakken is uitgegaan van een budgettair neutrale operatie. Eventuele kostenoverschrijdingen kunnen worden gedekt uit de reserve sociaal domein. In het verleden werd op dezelfde manier gehandeld.

### Tarieven

Conform bestaand beleid zal de OZB alleen voor inflatie worden gecorrigeerd, dat wil zeggen een verhoging van 1,0% voor woningen en niet-woningen.

De rioolheffing zal worden verhoogd met € 4,-. Dit vloeit voort uit het op 16 december 2014 vastgestelde rioleringsplan.

De afvalstoffenheffing zal gelijk blijven. Dit kan worden gerealiseerd door onder andere de lagere kosten van de verwerking van afval op de werf en de inzameling van plastic afval. 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 0,9% toenemen in 2016.

### Kengetallen

Op 7 oktober ontving de gemeente Rozendaal van de provincie een brief waarin zij aangaf dat zij de begroting van elke gemeente wilde vertalen in kengetallen. In het kort zijn de resultaten van de kengetallen in onze begroting als volgt. Wat betreft de netto schuldquote, netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, kengetal grondexploitatie en structurele exploitatieruimte zitten wij in de categorie A, wat de hoogst haalbare categorie is. Dit geeft duidelijk aan dat de begroting van de gemeente Rozendaal aan alle criteria voldoet en het gezonde financiële karakter van deze gemeente aantoont. Wat betreft de laatste categorie belastingcapaciteit moeten wij constateren dat de lasten van de gemiddelde burger in Rozendaal hoog zijn en in categorie C belanden. Dit is ook logisch want de gemiddelde woningwaarde in Rozendaal behoort tot de hoogste in Nederland. Kijken wij naar de tarieven, dan liggen het reinigingsrecht en het rioolrecht rond het Nederlands gemiddelde en de ozb tarieven behoren tot de laagste in Gelderland. Dit betekent zelfs dat wij in tegenstelling tot vele andere gemeenten nog de wettelijke mogelijkheden hebben om de belastingcapaciteit te benutten. Dit is echter geen wens van ons college. Een uitwerking van deze cijfers treft u aan op bladzijde 60 tm 62.

### **Argumenten**

Bij het opstellen van deze begroting zijn de door uw raad op 30 juni 2015 vastgestelde

uitgangspunten (als bijlage in de begroting opgenomen op blz. 93) 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 1,0%.
- Voor salarissen is uitgegaan van het prijspeil per 1 juni 2015. 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 2016 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