

Raadsvoorstel

Portefeuillehouder: F. Buijserd		Opgesteld door: Loes Demmendaal, afdeling Bedrijfsvoering	
Besluitvormende vergadering: 12 november 2015	Registratienummer collegebesluit: 15.18222	Raadsnummer: 2015-120	
Titel / onderwerp: Programmabegroting 2016-2019			
Samenvatting: Het college presenteert Programmabegroting 2016-2019 en stelt aan de raad voor deze vast te stellen. Uit de programmabegroting blijkt dat het college in 2016 verder werkt aan de doelstellingen die zijn opgenomen in het collegeprogramma 2014-2018 "De kracht van de samenleving". De begroting laat op de lange termijn een positief saldo zien (de jaarschijf 2018 vormt een incidentele uitzondering). Terughoudendheid blijft echter geboden. De financiële positie van de gemeente verslechtert als gevolg van de verliezen op de grondexploitaties. Ook moet rekening worden gehouden worden met risico's die mogelijk tot financiële tegenvallers leiden. Het college vraagt de raad een integrale afweging te maken en de bevindingen van die afweging als opdracht voor het jaar 2016 aan het college mee te geven.			

Voorgesteld besluit:

Het college van burgemeester & wethouders stelt de raad voor het volgende te besluiten:

1. De Programmabegroting 2016-2019 vast te stellen en daarmee:
 - 1.1. vast te stellen de beleidsbegroting, bestaande uit:
 - a. de programma's Ruimtelijke ontwikkeling, Ruimtelijk beheer, Sociaal domein, Bestuur en dienstverlening en Algemene dekkingsmiddelen;
 - b. de paragrafen Lokale heffingen, Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Onderhoud kapitaalgoederen, Financiering, Bedrijfsvoering, Verbonden partijen, Grondbeleid en Duurzaamheid.
 - 1.2. vast te stellen de financiële begroting 2016, inclusief de mutaties in de reserves en de investeringen, opgebouwd uit:
 - a. de stand van de begroting 2016 na verwerking van de meicirculaire;
 - b. de financiële mutaties van de begroting 2016 volgend uit autonome ontwikkelingen;
 - c. de financiële mutaties van de begroting 2016 volgend uit bezuinigingen;
 - d. de financiële mutaties van de begroting 2016 volgend uit nieuw beleid.
 - 1.3. vast te stellen de begroting 2016-2019 in meerjarenperspectief.
 - 1.4. vast te stellen de beleidslijn dat mogelijke overschotten in toekomstige jaarrekeningen worden gestort in de Algemene Reserve tot een solvabiliteitsratio van 40% is gerealiseerd.

burgemeester en wethouders van Nieuwkoop

mr. G.G.G. Sloopers
secretaris

F. Buijserd
burgemeester

TOELICHTING

Inleiding / aanleiding

Een door de Raad vastgestelde programmabegroting 2016-2019, investeringsplan 2016 en de begroting van baten en lasten moet voor 15 november 2015 aan de provincie Zuid-Holland worden toegezonden. Alvorens tot besluitvorming door de Raad op 12 november 2015 wordt overgegaan vindt meningsvorming plaats op 28 en 29 oktober 2015 in de Raad en op 20 oktober 2015 in de auditcommissie.

Beoogd (maatschappelijk) effect

Een door de Raad vastgesteld kader, beleidsmatig en financieel, voor het uit te voeren beleid en de te bereiken maatschappelijke effecten.

Kader / eerdere besluiten / voorgeschiedenis

Het collegeprogramma "De kracht van de samenleving" en de door de Raad op 9 juli 2015 vastgestelde Uitgangspuntennotitie.

De provinciale toezichthouder heeft in de begrotingscirculaire 2016-2019 aangegeven wat de uitgangspunten zijn om voor het begrotingsjaar 2016 voor het repressieve toezicht in aanmerking te komen:

1. De begroting 2016 dient naar het oordeel van de provincie structureel en reëel in evenwicht te zijn, als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht in 2019 uiterlijk tot stand zal worden gebracht;
2. De jaarrekening 2014 behoort structureel en reëel in evenwicht te zijn; indien de jaarrekening niet in evenwicht is, zal het structureel tekort worden betrokken bij het onderzoek van de begroting 2016. Dit betekent dat in de jaarrekening inzicht moet worden gegeven in het structurele en incidentele aandeel van het tekort;
3. De vastgestelde jaarrekening 2014 en de begroting 2016 dienen tijdig, respectievelijk voor 15 juli en 15 november, aan de provincie te zijn toegezonden.
4. Met het begrip "structureel evenwicht" wordt nadrukkelijk bedoeld dat in de begroting structurele lasten gedekt dienen te worden door structurele baten. Het reëel evenwicht houdt in dat onderzoek wordt gedaan naar de realiteit van de ramingen.

Participatie / betrokken partijen / personen

Het meerjarige begrotingssaldo van de najaarsnota 2014 liet meerjarig een oplopend begrotingstekort zien. Daarop zijn Raad, college, inwoners en medewerkers betrokken bij het zoeken naar bezuinigingsmogelijkheden. Dit leverde voorstellen op van alle betrokkenen. Een deel van deze voorstellen (veelal administratief en technisch van aard) is verwerkt in deze begroting. Deze begroting laat (m.u.v. de jaarschijf 2018) een meerjarig sluitend saldo zien.

Duurzaamheidsaspecten

Deze begroting is meerjarig in evenwicht. Een uitzondering is de jaarschijf 2018, waarin vooralsnog rekening wordt gehouden met een incidenteel (eenmalig) tekort. Bij de besluitvorming voor de begroting in de komende jaren wordt dit tekort weggewerkt.

Varianten met argumenten voor en tegen

1.1. De beleidsbegroting

Door de programmabegroting 2016-2019 vast te stellen, stelt uw raad het in de begroting opgenomen beleid vast. Het opgenomen beleid is een voortzetting van het beleid zoals opgenomen in het collegeprogramma 2014-2018 "De kracht van de samenleving", aangevuld met tussentijds door uw raad vastgestelde beleidswijzigingen en nieuw beleid dat de uitwerking is van voortschrijdend inzicht.

1.2. de financiële begroting 2016

De financiële begroting 2016 is de financiële uitwerking van het beleid voor 2016 zoals opgenomen in de programma's.

1.3. de begroting in meerjarenperspectief

De jaarschijven 2017 t/m 2019 geven de meerjarige financieel beeld van de begroting bij ongewijzigd beleid, met als uitgangspunt de voorliggende begroting. Dit neemt niet weg dat uw raad bij de begroting 2017 opnieuw een integrale afweging maakt over zowel het beleid als de financiën.

1.4. beleidslijn solvabiliteitsratio

Dit is een beleidswijziging die ons college expliciet wil vermelden. De begroting 2016-2019 is weliswaar structureel sluitend, de financiële positie van Nieuwkoop kent een verslechtering. Het college stelt daarom voor om mogelijke overschotten in de toekomst in te zetten voor het verbeteren van de financiële positie. Het kengetal dat het college hierbij voor ogen heeft is de solvabiliteitsratio. Deze lag begin 2015 nog op circa 47% en zakte na de najaarsnota tot rond de 36%. Het college wil streven naar een ratio van ten minste 40%.

Voorgesteld besluit

1. De Programmabegroting 2016-2019 vast te stellen en daarmee:
 - 1.1. vast te stellen de beleidsbegroting, bestaande uit:
 - a. de programma's Ruimtelijke ontwikkeling, Ruimtelijk beheer, Sociaal domein, Bestuur en dienstverlening en Algemene dekkingsmiddelen;
 - b. de paragrafen Lokale heffingen, Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Onderhoud kapitaalgoederen, Financiering, Bedrijfsvoering, Verbonden partijen, Grondbeleid en Duurzaamheid.
 - 1.2. vast te stellen de financiële begroting 2016, inclusief de mutaties in de reserves en de investeringen, opgebouwd uit:
 - a. de stand van de begroting 2016 na verwerking van de meicirculaire;
 - b. de financiële mutaties van de begroting 2016 die volgen uit autonome ontwikkelingen;
 - c. de financiële mutaties van de begroting 2016 die volgen uit de bezuinigingen;
 - d. de financiële mutaties van de begroting 2016 die volgen uit het nieuwe beleid.
 - 1.3. vast te stellen de begroting 2016-2019 in meerjarenperspectief.
 - 1.4. vast te stellen de beleidslijn dat mogelijke overschotten in toekomstige jaarrekeningen worden gestort in de Algemene Reserve teneinde een solvabiliteitsratio van ten minste 40% te realiseren.

Kanttekeningen / risico's en beheersmaatregelen

- De Uitgangspuntennotitie 2016 -2019 is in de begroting 2016 e.v. verwerkt;
- De begroting is voor 2016 in evenwicht. Dat houdt in dat de structurele lasten kunnen worden gedekt door de structurele baten;
- De risico's van de gemeente zijn in beeld gebracht;
- in de begroting is rekening gehouden met de toetsingscriteria van de provincie.

Financiële en juridische gevolgen

Door de begroting 2016-2019 vast te stellen autoriseert de raad het college om het in de begroting opgenomen beleid uit te voeren en daarbij de in de begroting opgenomen middelen in te zetten.

Bijlagen

Programmabegroting 2016-2019

Advies meningsvormende raden 28 en 29 oktober 2015

De raad heeft voldoende informatie om een besluit te nemen. Het wordt een discussiestuk in de volgende besluitvormende raadsvergadering.