

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer	Agendapunt
9 november 2015	RV/15/00614 Z14-34082	8

Voorstel ingebracht door L. de Jong
Portefeuillehouder H.N. de Ronde
Begrotingsprogramma Alle
Beheerproduct Alle

Onderwerp Programmabegroting 2016

Geacht raadslid,

Voorgesteld besluit

1. De programmabegroting 2016 vast te stellen.
2. De lijst met vervangingsinvesteringen voor 2016 vast te stellen.
3. Kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2017-2019 en toelichting daarop.

Samenvatting van het voorstel

Doel van de programmabegroting 2016 is een sluitende (meerjaren)begroting. We vallen onder repressief toezicht wanneer de begroting structureel en reëel in evenwicht is. Door het vaststellen van de programmabegroting liggen de afspraken tussen raad en college vast over de beleidsdoelen die we opnemen in de programma's en de daarbij behorende budgetten.

We bieden u bij deze begrotingbehandeling een tweetal aanvullende raadsvoorstellen aan. In deze begroting zit een aantal risico's. De belangrijkste is het risico van de bouwgrondcomplexen. Eén aanvullende raadsvoorstel gaat over maatregelen die we u voorstellen om deze risico's te beperken. De financiële consequenties hiervan nemen we mee in een tweede aanvullend voorstel. In dit voorstel stellen we u dekkings- en keuzemogelijkheden voor om de maatregelen binnen de grondexploitaties en overige ontwikkelingen in de begroting op te vangen.

HOOFDLIJNEN

1. Wat is de aanleiding van dit voorstel en wat is het (wettelijk) beleidskader?

In [artikel 191 van de Gemeentewet](#) staat dat u de begroting vaststelt in het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor deze dient. De (meerjaren)begroting is een onderdeel van de planning en control cyclus. De eerste schijf van de komende meerjarenbegroting is de begroting 2016. We stellen de begroting op aan de hand van programma's. Door middel van de begroting bepaalt u welk beleid u het komende jaar wilt voeren en hoe u de middelen aanwendt. Dit is het budgetrecht van de raad. U bepaalt welke uitgaven voor welke doelen de gemeente doet. Door de vaststelling van de programmabegroting liggen deze afspraken tussen u en het college vast.

2. Wat is het beoogde effect; wat willen we bereiken? En waarom op deze manier?

Het college voor 2016 autoriseren tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen op basis van een per saldo structureel sluitende (meerjaren)begroting.

3. Wat zijn de nadelen en/of mogelijke risico's als de raad het voorstel overneemt?

We presenteren u in theorie een sluitende (meerjaren)begroting 2016. Om daadwerkelijk tot een positieve jaarrekening 2016 te komen, moeten we maatregelen nemen. Over de te nemen maatregelen en de daarbij behorende dekking doen we u voorstellen via een separaat raadsvoorstel "Aanvullend voorstel bij de begroting 2016".

4. Wat betekent het als de raad dit voorstel *niet* overneemt?

U heeft het budgetrecht. Stelt u de begroting niet vast dan heeft het college geen bevoegdheid om uitgaven te doen en beleidsdoelen te realiseren.

5. Is het een begrotingswijziging?

De begroting 2016 zelf is geen begrotingswijziging. U autoriseert het college om binnen het totaal van de programma's uitgaven en inkomsten te doen conform het vastgestelde beleid.

TOELICHTING EN UITVOERING

6. Beleidskader

In de Gemeentewet ([hoofdstuk XIII](#)) staan bepalingen inzake de (meer) jarenbegroting. Ook in het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten ([hoofdstuk II en III](#)) staan bepalingen over de begroting en de meerjarenraming.

Overige toelichting

We bieden u bij deze begrotingbehandeling de volgende raadsvoorstellen aan:

- Financiële maatregelen in de projecten (bouwgrondcomplexen)
- Aanvullend dekkingsvoorstel begroting 2016

We doen dit om een drietal redenen:

Strategisch:

We presenteren u voor 2016 een sluitende begroting. Daarmee kan de discussie over de financiële ontwikkelingen en de dekking zich voornamelijk focussen in één agendapunt. Namelijk het aanvullend voorstel bij de begroting. Als zowel de begroting als het aanvullende voorstel een dekkingsproblematiek hebben, gaat die discussie door elkaar heen lopen.

Keuzes en afwegingen:

Over de twee voorstellen (bijvoorbeeld de grondexploitaties) moet u nog een keuze uitspreken, voordat we de uitkomst (financieel) in de begroting kunnen verwerken. Het aanvullende voorstel biedt wat dat betreft meer mogelijkheden in "flexibiliteit".

Praktisch:

In het verleden namen we nakomende ontwikkelingen zoals de septembercirculaire en de tweede bestuursrapportage in het raadsvoorstel van de begroting op. De uitkomst verwerken we daarna als eerste wijziging op de begroting. Door deze ontwikkelingen op te nemen in het aanvullend raadsvoorstel behouden we dezelfde systematiek. Deze is namelijk gelijk de basis voor de eerste wijziging op de begroting. En gelet op de snel veranderende problematieken en inzichten is het aanpassen van het aanvullend voorstel is een stuk eenvoudiger.

7. Effectmeting, planning en evaluatie

We zenden de begroting 2016 voor 15 november 2015 naar de provincie Gelderland. De begroting is onderdeel van de P&C-cyclus met tussenrapportages en een eindverantwoording (jaarrekening).

We zijn bezig met het herijken van de P&C cyclus. Naast het proces van opstellen van de begroting kijken we ook naar de inhoud van de begroting. Wat kan/moet anders. Dit doen we samen met u. De uitkomst nemen we mee in het proces bij de begroting 2017.

8. Financiën

De financiële positie begroting 2016 inclusief alle mutaties geeft meerjarig het volgende beeld:

Bedragen x € 1.000,-			
2016	2017	2018	2019
+ 340	+ 165	+ 244	+ 155

Hieronder is een uitgebreidere toelichting opgenomen:

Bedragen x € 1.000, (+ = overschot / - = tekort)

Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Financiële stand Kadernota 2016	+ 38	+ 19	+ 2	- 32
Correcties:				
– schrappen nieuw beleid ¹	+ 25	+ 25	+ 25	+ 25
– PWA-school: hogere kapitaallasten door hoger beschikbaar gesteld krediet ²	- 14	- 13	- 13	- 13
Financiële stand Kadernota 2016	+ 49	+ 31	+ 14	- 20
– Mutaties en ontwikkelingen na Kadernota 2016	+ 291	+ 134	+ 230	+ 175
Financiële positie meerjarenbegroting 2016 – 2019 (inclusief mutaties en ontwikkelingen na Kadernota 2016) / (exclusief tweede burap 2015 en septembercirculaire 2015)	+ 340	+ 165	+ 244	+ 155

¹ kadernota 2016 nam u voor kennisgeving aan. Nieuw beleid verwerken we niet in de meerjarenbegroting 2016.

² in plaats van € 543.000 stelde u € 750.000 beschikbaar voor het verwijderen van de asbest.

9. Communicatie

Na de behandeling in het college en de aanbieding van de begroting aan de raad is er een persgesprek. De voorbereidende raad en de behandeling van de begroting in de raad zijn openbaar. De begroting 2016 is voor iedereen te raadplegen op www.buren.nl.

10. Burgerparticipatie

Het opstellen van de begroting is een intern traject. Na vaststellen betrekken we burgers indien nodig bij de uitvoering van het beleid.

11. Deregulering

Deregulering is niet van toepassing

12. Achtergrondinformatie

De productenbegroting 2016 (ter inzage bij de griffie + 1 exemplaar per fractie)

[Septembercirculaire 2015](#)

Bijlagen:

- Raadsbesluit
- [Programmabegroting 2016](#)

Inlichtingen bij:

Naam R. van Nifterik / L. de Jong
Afdeling Bedrijfsvoering

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer	Agendapunt
9 november 2015	RV/15/00614	8

Onderwerp Programmabegroting 2016

De Gemeenteraad van Buren;

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 6 oktober 2015;

besluit:

1. de programmabegroting 2016 vast te stellen.
2. De lijst met vervangingsinvesteringen voor 2016 vast te stellen.
3. Kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2017-2019 en toelichting daarop.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 9 november 2015

De griffier, De voorzitter,

G. van Droffelaar J.A. de Boer MSc