



Datum raad	: 11 november 2014 en 28 oktober 2014	Datum RA-O	: nvt
Agendapunt	: 7	Datum B&W	: 16 september 2014
Volgnummer	: 14bs00758 14. 132	Programma begroting	:
Gewijzigd voorstel	: nvt	Productnummer	:
Portefeuillehouder	: P. Wijman		

Adviesnota raad

Programmabegroting 2015 - 2018

Samenvatting

Op 28 oktober 2014 start de raadsbehandeling van de Programmabegroting 2015-2018. Een begroting waarin forse bijstellingen zijn opgenomen. Hieronder is een samenvatting opgenomen van de financiële inhoud van de begroting 2018.

bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel)	2015	2016	2017	2018
Meerjarenperspectief 2015-2018 voor voorjaarsnota	41	1.132	2.201	2.201
Structurele doorwerking kwartaalrapportage I-2014	-1.501	-1.680	-1.965	-1.965
Bijstelling technische uitganspunten voorjaarsnota 2015	-493	-991	-1.497	-1.129
Bijstelling rekenrentepercentage voorjaarsnota 2015	-285	-305	-302	-296
Subtotaal bijstelling VJN 2015	-2.279	-2.975	-3.764	-3.390
Meerjarenperspectief 2015-2018 VJN 2015	-2.238	-1.843	-1.563	-1.188
Begrotingswijziging na voorjaarsnota 2015	-15	-15	-15	-15
Structurele doorwerking kwartaalrapportage II-2014 - overige	-516	-354	-600	-915
Structurele effecten bijstelling rente in kwartaalrapportage II-2014	1.468	1.701	1.634	1.098
Bijstellingen (capaciteitsplanningen, personeelsbegroting, liquiditeitsprognose, kostendekkend tarieven)	72	-228	-3	272
Meerjarenperspectief 2015-2018 na technische bijstellingen	-1.229	-740	-547	-748
Effect voorstellen ombuigingsmaatregelen op exploitatie	1.639	2.414	2.872	3.294
Effecten exploitatie nieuw beleid cq bijstellingen bestaand beleid	-1.170	-603	-436	-527
Meerjarenperspectief 2015-2018 begroting 2015	-760	1.070	1.889	2.019

Het vaststellen van de begroting is een bevoegdheid van de raad.

Beslispunten

1. De programmabegroting 2015 inclusief meerjarenbegroting 2016 – 2018 vast te stellen;
2. In te stemmen met de kaderstelling in de begroting;
3. Voor de uitvoering van de programmabegroting 2015, met een negatief saldo van € 760.000, het college van burgemeester en wethouders te autoriseren tot het doen van uitgaven en het innen van baten binnen de voor ieder programma beschikbaar gestelde budgetten voor lasten en baten;
4. Het nadelig saldo van de programmabegroting 2015 van € 760.000 te dekken uit de algemene vrije reserve;
5. Voor de realisatie van het investeringsprogramma 2015 met een totaal krediet van € 24.161.000 het college van burgemeester en wethouders te autoriseren tot het doen van uitgaven en innen van baten binnen het voor iedere investering beschikbaar gestelde krediet.



Inleiding

De begrotingsbehandeling start 28 oktober 2014. De wijze van behandeling is door het presidium vastgesteld.

In deze begroting is wederom fors bezuinigd en omgebogen. Oplopend van € 870.000 in 2015 tot € 2 mln in 2018 hebben wij in deze begroting de uitgaven naar beneden bijgesteld. Tegelijkertijd verhogen wij ook de inkomsten voor de gemeente. Hierbij gaat het voornamelijk om de OZB. Oplopend van € 794.000 in 2015 tot € 1,4 mln in 2018 vergroten wij de inkomsten naast het terugbrengen van uitgaven. Een bewuste keuze die voor de hele gemeente (gemeentelijke organisatie, inwoners, bedrijven en instellingen) merkbaar zal zijn.

Met nieuw beleid zijn wij uiterst terughoudend geweest. In deze begroting stellen we een vervangingsinvestering voor op het gebied van voertuigen (voornamelijk zoutstrooiers) en het vervangen van sportmaterialen.

Relevante (wettelijke) beleidskaders

Gemeentewet, Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Voorjaarsnota 2015, Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader Provincie Noord Brabant

Beoogd effect

Invulling geven aan de kaderstellende rol van de raad en het budgetrecht van de raad. Zodat het college de uitvoering van taken en het realiseren van doelstellingen in 2015 ter hand kan nemen.

Argumenten

- 1.1 *Met de begrotingssaldi wordt voldaan aan de eisen van de provincie.*
De provincie toetst of de begroting van de gemeente structureel sluitend is. Hiervan is sprake als de laatste jaarschijf, 2018, sluitend is. Omdat de jaarschijven 2016, 2017 en 2018 meer dan sluitend zijn, wordt ruimschoots voldaan aan de eisen van de provincie.

- 5.1 *Dit zijn bestaande en nieuwe kredieten*
Voor de jaarschijf 2015 wordt in totaal € 24.161.000 aan investeringskredieten beschikbaar gesteld. Hiervan is € 91.000 een nieuw krediet voor het vervangen van sportmaterialen. Dit betekent dat voor € 24.070.000 aan kredieten vanuit het verleden (begrotingstechnisch) wordt doorgeschoven. Zoals vastgelegd in de nota Waardering en Afschrijving rapporteren wij de raad over kredieten die voor de 2^e keer of meer worden overgeheveld.

Kanttekeningen en risico's

- 1.1 *De septembercirculaire 2014 is niet verwerkt*
De septembercirculaire 2014 van het Rijk was bij het opstellen van deze begroting nog niet beschikbaar. Nadat deze gepubliceerd is, zullen wij de consequenties ervan voor de gemeente Veldhoven verwerken in de 3^e kwartaalrapportage.

- 1.2 *De eerste jaarschijf is negatief*
In de Voorjaarsnota 2015 heeft uw raad als kader gesteld dat alle jaarschijven van de programmabegroting 2015 – 2018 tenminste sluitend zijn. Met een nadelig saldo van € 760.000 wordt hieraan voor 2015 niet voldaan.



Financiën

De financiële consequenties van nieuw beleid, bijstellingen bestaand beleid en ombuigingen zijn verwerkt in deze begroting. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de programmabegroting 2015 - 2018.

Communicatie en samenspraak

Communicatie over de begroting zal plaatsvinden via een persgesprek en begrotingspagina's in de Ahrenberger.

Uitvoering / planning

Na vaststelling door uw raad zal de begroting aan de provincie worden toegezonden

Bijlagen

Programmabegroting 2015 - 2018

Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad

N.v.t.

Reactie college n.a.v. behandeling in de oordeelsvormende raad

N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Veldhoven,

H.J. de Ruiter
secretaris

drs. J.M.L.N. Mikkers
burgemeester