

Zaaknummer	8820
Portefeuillehouder	De heer J. Franx, wethouder
Voorstel	Vaststellen Programmabegroting 2016 Gooise Meren (RV16.019)

Aan de raad,

1. Beslispunten

Wij stellen u voor:

1. om voorliggende eerste Programmabegroting 2016 Gooise Meren vast te stellen.
2. de kredieten te voteren voor de volgende investeringen in 2016:
 - Voorbereidingskrediet Brede School (Kindcentrum) Muiden en Muiderberg (Programma 4: € 50.000);
 - Technische installaties MFA De Lunet Naarden (Programma 4: € 253.000);
 - Automatisering (Programma 9: € 525.000).
3. uit de Algemene Reserve in 2016 € 4,9 mln. te onttrekken.
4. de verordening onroerende zaakbelastingen (OZB) Gooise Meren 2016 en de verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten (RZB) Gooise Meren 2016 (inclusief de nieuwe tarieven voor 2016) vast te stellen.

2. Inleiding

Ter voorbereiding op de programmabegroting is op 22 juni 2015 in de fusieraad de Startnota Gooise Meren vastgesteld, met een voorlopig financieel beeld. Dit was gebaseerd op de optelsom van de afzonderlijke begrotingen van Naarden, Muiden en Bussum. Tevens heeft de fusieraad besloten de startnota Gooise Meren als uitgangspunt te nemen voor onder meer de harmonisatie van de lokale heffingen. Daarmee zijn door u de financiële kaders aangegeven voor de programmabegroting. In de maanden daarna zijn enkele ontwikkelingen doorgevoerd en diverse onderdelen nader uitgewerkt, hetgeen heeft geresulteerd in een geactualiseerd financieel beeld, dat de basis is voor de thans voorliggende begroting.

De vulling van de programma's is gebaseerd op het prima voorbereidende werk, dat is gedaan door de raads werkgroep Financiën in het kader van de fusie. Daarbij zijn de programma's gedefinieerd en is ook een aanzet gegeven voor de vorm en inhoud van deze programma's. De komende jaren zal worden gebruikt om deze begroting – in samenspraak met uw raad – verder te ontwikkelen. De invulling van de verschillende producten en activiteiten naar deze programma's kan mogelijk nog bijgesteld worden. Indien dit voor de lopende begroting nog zal plaatsvinden, wordt u daarover via de voortgangsrapportages geïnformeerd.

Ten aanzien van de beleidsinhoudelijke invulling van de programma's is gekeken naar het bestaande beleid van de drie gemeenten. Dit is gecompriëerd tot het (voorlopige) beleid voor Gooise Meren. Op basis van het coalitieakkoord en de feitelijke harmonisatie van het beleid zal dit de komende tijd verder worden omgewerkt naar het (nieuwe) beleid Gooise Meren.

De meeste belastingverordeningen zijn in de raadsvergaderingen van 28 september 2015 en 7 december 2015 (gedeeltelijk) geüniformeerd en opnieuw vastgesteld. De verordeningen OZB en RZB moeten echter wettelijk nog voor 1 april 2016 worden vastgesteld.

Op basis van dit kader is deze eerste Programmabegroting 2016 van de gemeente Gooise Meren opgesteld.

De uitwerking van het coalitieakkoord alsmede de concrete invulling van de bezuinigingen vinden op een later moment binnen de planning & control cyclus plaats. De huidige begroting is dus beleidsarm opgesteld, wat wil zeggen gebaseerd op het bestaande en gecompriëerde beleid van de drie gemeenten, waarin de nieuwe politieke keuzes nog niet zijn verwerkt.

De concrete invulling van de bezuinigingen zal in samenspraak met uw raad en de inwoners van Gooise Meren worden uitgewerkt en zal tezamen met de andere keuzes van uit het coalitieakkoord moeten leiden tot een structureel sluitende begroting. Deze integrale afweging is voorzien ten tijde van de Perspectiefnota 2017 en zal zich dan vertalen in de Programmabegroting 2017.

3. Beoogd effect

De programmabegroting moet, nadat deze door uw raad is vastgesteld, aan de toezichthouder, de provincie Noord-Holland, worden aangeboden.

Met de vaststelling van de programmabegroting wordt het college van burgemeester en wethouders – binnen de beleidskaders van de programma's – geautoriseerd tot uitvoering van het programma en besteding van de per programma beschikbare middelen. Met de vaststelling van de belastingverordeningen kunnen de aanslagen OZB en RZB 2016 worden opgelegd.

4. Argumenten

Vaststelling van de begroting, alsmede de verordeningen OZB en RZB, is noodzakelijk om uitgaven te kunnen autoriseren en belasting te kunnen heffen.

Alle investeringen zijn, indien van toepassing, bij de programma's opgenomen. Voor de investeringen in civieltechnische werken is het meestal een combinatie van investeringen in wegen, openbare verlichting, openbaar groen en rioleringen (Programma 3 en 5). Deze activiteiten worden in de vorm van een project uitgevoerd en de daarvoor benodigde kredieten worden via een afzonderlijk voorstel aan u voorgelegd. Ook de investeringen uit de andere programma's zullen afzonderlijk aan u worden voorgelegd, met uitzondering van drie investeringen waarvoor nu bij de vaststelling van deze begroting al uw akkoord wordt gevraagd. Dit betreft reguliere bedrijfsvoering investeringen of voorbereidingskredieten. Na vaststelling van de begroting zullen wij tot uitvoering overgaan van deze drie investeringen.

De kapitaallasten van alle voorgenomen investeringen zijn verwerkt in het meerjarenperspectief van deze programmabegroting en dus in principe afgedekt binnen die begroting.

In de startnota is voorgesteld om voor de onroerende zaakbelastingen aan te sluiten bij het "Bussumse tarief".

Voor deze oplossing is gekozen, omdat het niet wenselijk werd geacht om te kiezen voor een gemiddeld OZB tarief van de 3 fusiegemeenten, aangezien dit voor de Bussumse inwoners een sterke stijging van de OZB aanslag zou betekenen.

5. Houd rekening met

De begroting is opgesteld voordat het coalitieakkoord is gesloten. Het inmiddels opgestelde coalitieprogramma is daarom nu integraal als bijlage toegevoegd. Elementen hieruit zullen

gedurende 2016 binnen het proces van de planning & control cyclus kunnen leiden tot aanpassingen van deze begroting.

6. Middelen

Het resultaat van de programmabegroting is in 2016 € 5,6 mln. nadelig. Om een structureel sluitende begroting te krijgen zijn zowel organisatorische als politieke taakstellingen (bezuinigingen) opgenomen. Deze dienen nog nader te worden ingevuld. Omdat deze pas op termijn zullen leiden tot structurele budgettaire ruimte is in 2016 incidenteel een onttrekking uit de Algemene Reserve van € 4,9 mln. noodzakelijk.

7. Communicatie

Na vaststelling zal de programmabegroting worden toegezonden aan de toezichthouder, provincie Noord-Holland, en op de website van gemeente Gooise Meren worden gepubliceerd. De verordeningen OZB en RZB worden gepubliceerd op 'Overheid.nl'.

8. Uitvoering, tijdpad, evaluatie

Met de vaststelling van de Programmabegroting is het inhoudelijke en financiële kader, met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2016, aangegeven. Dit kader is de basis voor verantwoording in 2016 binnen de planning & control cyclus (voortgangsrapportages). Definitieve verantwoording vindt plaats bij de Jaarrekening 2016.

Ook de twee belastingverordeningen werken terug tot 1 januari 2016.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

D.J. van Huizen
Gemeentesecretaris

Mevrouw A. van Vliet-Kuiper
Burgemeester

Bijlage(n)

1. Programmabegroting 2016 Gooise Meren
2. Coalitieakkoord_2016_2018
3. Verordening onroerend zaak belasting 2016
4. Verordening roerend zaak belasting 2016

De Raad Gooise Meren

**Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders met nummer 8820,
Vaststellen Programmabegroting 2016 Gooise Meren (RV16.019)**

Besluit

Wij stellen u voor:

1. om voorliggende eerste Programmabegroting 2016 Gooise Meren vast te stellen.
2. de kredieten te voteren voor de volgende investeringen in 2016:
 - Voorbereidingskrediet Brede School (Kindcentrum) Muiden en Muiderberg (Programma 4: € 50.000);
 - Technische installaties MFA De Lunet Naarden (Programma 4: € 253.000);
 - Automatisering (Programma 9: € 525.000).
3. uit de Algemene Reserve in 2016 € 4,9 mln. te onttrekken.
4. de verordening onroerende zaakbelastingen (OZB) Gooise Meren 2016 en de verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten (RZB) Gooise Meren 2016 (inclusief de nieuwe tarieven voor 2016) vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de Raad Gooise Meren,
gehouden op 23 maart 2016.

De griffier

De voorzitter

Mevrouw drs. M.H. Knibbe

Mevrouw A. van Vliet-Kuiper