GEMEENTE HILLEGOM

Hoofdstraat 115, 2181 EC Hillegom
Postbus 32, 2180 AA Hillegom

T 14 0252
F 0252 - 537 290
E info@hillegom.nl
I www.hillegom.nl

RAADSVOORSTEL

Nr.	3. Bestuur\2461
B&W-besluit	20-09-2011
Informatiebijeenkomst	13-10-2011
Voorronde	
Raad	03-11-2011
Agendanummer	5

Onderwerp:
Programmabegroting 2012

Wij stellen voor:

1. De Programmabegroting 2012 vast te stellen.
2. Het saldo van de begroting 2012 toe te voegen aan de algemene reserve.
3. Kennis te nemen van de jaarschijven 2013-2015.

Bestaand kader/doelstelling:

Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies (BBV)
Kadernota 2012 vastgesteld in de raadsvergadering van 26 mei 2011.

Doel:
Met het vaststellen van de programmabegroting 2012 krijgt het college van burgemeester en wethouders een kaderstellende opdracht mee voor 2012. Tevens wordt een beeld gegeven van het meerjarenperspectief tot en met 2015.

Argumenten:

1.1 De begroting 2012 is gemaakt op basis van de vastgestelde kadernota 2012.

1.2 De begroting 2012 is sluitend. Bij een sluitende begroting controleert de provincie achteraf (repressief toezicht).
De toezichthouder (de provincie) heeft de regels voor het toezicht verruimd. Er is sprake van toezicht achteraf als de begroting voor het komend jaar sluitend is. Dat geldt ook als de raming voor de jaren daarna een tekort laat zien.
NB: Er zijn twee vormen van toezicht: vooraf (preventief) en achteraf (repressief). Toezicht vooraf is een uitzondering. Daarbij moeten alle besluiten met financiële gevolgen eerst door de provincie worden goedgekeurd. Bij toezicht achteraf is dat niet zo.

2.1 Onze reserves nemen de komende jaren sterk af, het is van belang om ervoor te zorgen dat de reserves worden gevoed om in de toekomst nog nieuwe investeringen te kunnen doen.

2.2 Bij de vaststelling van de kadernota door uw raad heeft u geen bestemming aangegeven voor het begrotingsoverschot.

3.1 De resultaten voor de jaren 2013, 2014 en 2015 zijn ramingen en zijn bedoeld om te laten zien hoe de financiële situatie er dan uit ziet.

Toelichting

De begroting 2012 is gebaseerd op de vastgestelde kadernota 2012, inclusief de aangenomen amendementen. Na vaststelling van de kadernota zag het financieel resultaat er zo uit:

Bedragen x € 1.000

	2012	2013	2014	2015
Begrotingssaldo 2012-2015 vóór amendementen	**0**	**82**	**0**	**0**
Amendement Informatiebeheer	142	120	100	65
Amendement Nieuw Hillegoms werken		90		
Amendement Precariobelasting	735	351	341	331
Amendement Afvalstoffenheffing	0	0	0	0
Amendement Hondenbelasting	-17	-17	-17	-17
Amendement Subsidieplafond	-50	-50	-50	-50
Begrotingssaldo 2012-2015 na amendementen	**810**	**494**	**374**	**329**

Bron: raadsbesluit kadernota 2012

Hierna zijn er door u besluiten genomen en hebben het rijk, provincie en gemeenschappelijke regelingen besluiten genomen die gevolgen hebben voor onze begroting. Tevens rekenen wij dan alle besluiten en ontwikkelingen helemaal door voor de jaren daarna. Dat zorgt ervoor dat er verschillen ontstaan in de saldi van de begroting na de kadernota en de nu gepresenteerde saldi. In de tabel hieronder ziet u het verloop hiervan.

	Bedragen x € 1.000				
Prg.	**Mutaties begroting 2012 t.o.v. kadernota 2012 en meerjarenraming**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**
	Begrotingsaldo kadernota 2012	810	494	374	329
	Berap 2011				
prg 1.5	Achtergebleven kosten milieu	-5	-5	-5	-5
prg 2.4	Budget kwijtscheldingen op basis van realisatie 2010	23	23	23	23
prg 3.3	Afwikkeling regionalisering brandweer	-46	-46	-46	-46
	Overige ontwikkelingen				
prg 2.1	Hogere rijksbijdrage onderwijsachterstandenbeleid	13	13	13	13
prg 2.2	Exploitatie de Vosse en gymzalen	8	8	8	8
prg 2.5	Project taal coaches is afgelopen	15	15	15	15
prg 2	Subsidies	52	52	52	52
prg 5.1	Hogere kosten accountant na aanbesteding	-5	-5	-5	-5
Div.	Onderwijshuisvesting en overig	58	-163	-734	-1.010
	Gemeenschappelijke regelingen	89	-104	-104	-104
	Financiering/renteresultaat	-248	198	137	-369
	Resultaat na bestemming begroting 2012	**765**	**480**	**-273**	**-1.099**

De resultaten van 2012 en 2013 zijn vergelijkbaar met die uit de kadernota. De latere jaren wijken daarvan af. Dit komt vooral door de realisatie van de nieuwbouw Fioretti en door de hernieuwde berekening van het financieringsresultaat. Dit laatste als gevolg van investeringsplannen en de toerekening van de rente door de afnemende reserves.

Het resultaat voor 2015 ramen wij nu dus ruim 1 miljoen negatief. Wij denken echter dat dit resultaat veel minder negatief wordt door een aantal ontwikkelingen die we nu nog niet opgenomen hebben in onze raming. Deze ontwikkelingen zijn nog niet definitief en de resultaten ervan zijn nog onzeker. Daarom hebben we ze nog niet verwerkt. Deze ontwikkelingen zijn;

a. Stijgende inkomsten van de algemene uitkering voor de toename van het aantal leerlingen door nieuwbouw Fioretti. Wij schatten de opbrengst op ruim € 500.000 in 2015.

b. Minder grote korting op de inkomsten uit het Gemeentefonds. Wij hebben gerekend met een korting van ruim € 45 per inwoner (ruim € 900.000) in 2015 (scenario B). In het Bestuursakkoord tussen het Rijk en de VNG wordt een bedrag genoemd van € 15 per inwoner. Voor Hillegom betekent dit een korting van zo'n € 310.000 in plaats van ruim 900.000 euro.

De reserve positie

Onze reservepositie is nog steeds goed te noemen. Dit ondanks de afname van onze algemene reserve naar ruim 6,5 milj en reserve algemene investeringen naar 0 eind 2015. Dit komt door het voorzichtige beleid uit de nota reserves en voorzieningen 2009 en door de verkoop van de aandelen NUON.

De genoemde reserves nemen af door grote investeringen in de verbetering van de bereikbaarheid (N208, ontsluiting NS station) en extra afschrijvingen van maatschappelijke investeringen. Het verloop van de Algemene reserve en de Reserve algemene investeringen van 2012 tot eind 2015, is te zien in het onderstaande overzicht. Op pagina 115 van de begroting staat een uitgebreider overzicht van alle reserves.

Bedragen x €1.000

	2012	eind 2015
Algemene reserve	11.273	6.535
Reserve algemene investeringen	5.112	0

De nota reserves en voorzieningen 2009 (raadbesluit van 8 januari 2009), geeft de kaders aan voor de minimale of maximale omvang ervan. De algemene reserve kent een minimum omvang van € 6.0 mln. en de Reserve algemene investeringen heeft een bodem van €1,5 mln. De komende jaren dienen middelen gevonden te worden om deze reserves op dit minimumniveau te houden.

Overige ontwikkelingen

Grote onzekerheid in de begroting is de precariobelasting op leidingen van de nutsbedrijven. De Tweede Kamer heeft de motie van Van der Burg aangenomen en het ministerie van Binnenlandse Zaken bereidt de afschaffing van deze belastingmogelijkheid voor. Voor de gemeenten wordt gezocht naar een oplossing om de gevolgen zo beperkt mogelijk te houden. Voorlopig hebben wij de begrote opbrengsten van de precariobelasting in de begroting en ramingen gehandhaafd.

Bij de invoering van de precariobelasting op leidingen heeft de raad besloten om de totale opbrengst te storten in de algemene reserve. Dit omdat er toen onzekerheid was over deze belasting. Er was een wetsvoorstel in voorbereiding, dat later is ingetrokken. Door het aangenomen amendement bij de behandeling van de kadernota 2012 is het eerder genomen besluit van de raad vervallen.

De financiële gegevens

Onze begroting heeft een omvang van ruim € 48 mln. In de tabellen op de volgende pagina is een overzicht gemaakt van de lasten en baten per programma. In de bijgevoegde grafiek zijn de lasten en de baten uitgedrukt in een percentage per programma.

Financiële dekking:

Nvt

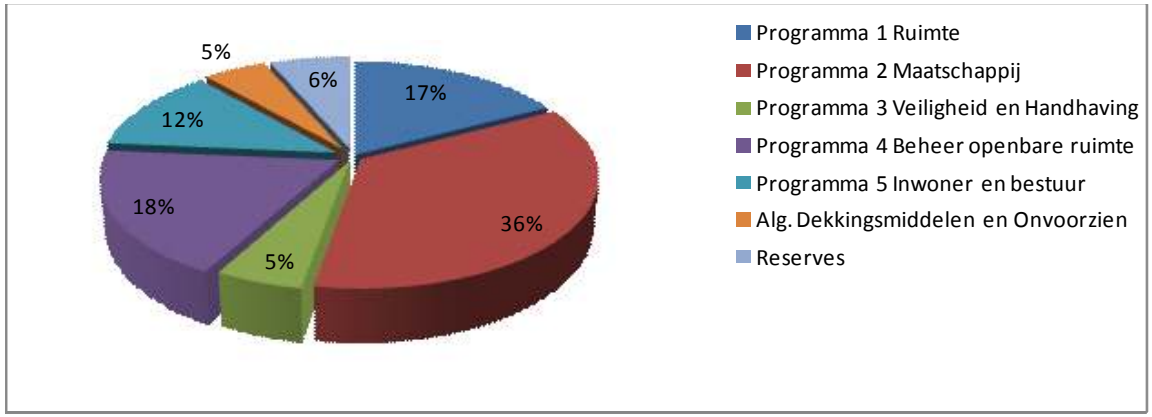
Urgentie:

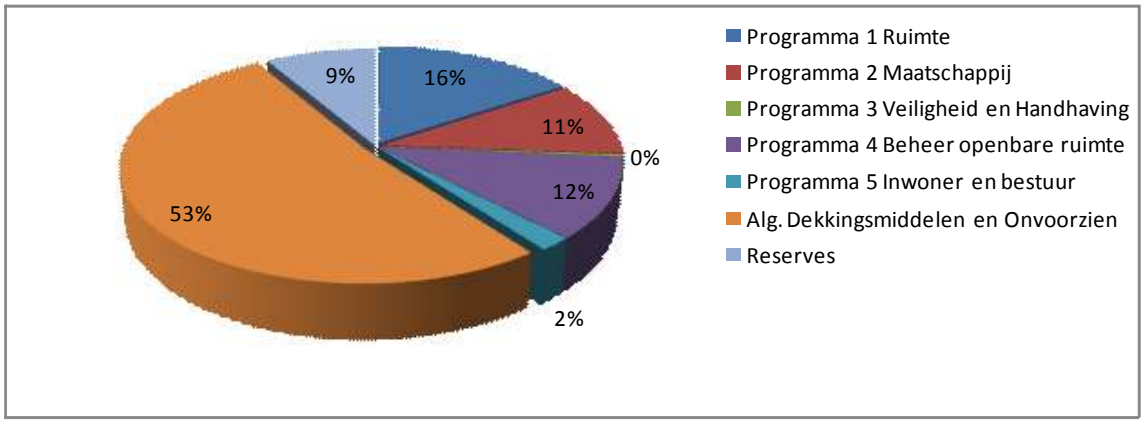
De begroting dient voor 15 november 2011 ingediend te worden bij Gedeputeerde Staten van de provincie Zuid-Holland.

namens het college van burgemeester en wethouders,

ing. G.P. van Lierop	J. Broekhuis
secretaris	voorzitter

Lasten	2012
Programma 1 Ruimte	8.258
Programma 2 Maatschappij	17.016
Programma 3 Veiligheid en Handhaving	2.478
Programma 4 Beheer openbare ruimte	8.848
Programma 5 Inwoner en bestuur	5.818
Alg. Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	2.405
Reserves	3.068
Eindtotaal	***47.890***



Baten	2012
Programma 1 Ruimte	7.616
Programma 2 Maatschappij	5.097
Programma 3 Veiligheid en Handhaving	160
Programma 4 Beheer openbare ruimte	5.511
Programma 5 Inwoner en bestuur	929
Alg. Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	25.197
Reserves	4.144
Eindtotaal	***48.655***

Positief begrotingsresultaat	765