

Voorstel tot vaststellen 1^e Marap 2016 / Kadernota 2017

Aan de raad,

Hierbij bieden wij u de 1^e marap 2016 / Kadernota 2017 ter vaststelling aan. De 1^e marap 2016 / Kadernota 2017 is een actualisatie van de Programmabegroting 2016 n.a.v. recente ontwikkelingen waarbij ook het effect op de Programmabegroting 2017 en de Meerjarenraming 2018-2020 wordt meegenomen. Tevens worden de kaders voorgesteld voor de Programmabegroting 2017.

Daarnaast wordt een aanvulling gegeven op het investeringsplan 2016-2020.

Deze versie van de kadernota is anders dan u gewend bent in de voorgaande jaren. Met deze nieuwe versie streven we naar een beknopte en overzichtelijke versie van de kadernota. Om die reden hebben we vigerend beleid niet opgenomen maar presenteren we slechts nieuw beleid of voorgestelde afwijkingen ten opzichte van het geldende beleid. Uiteraard zullen het bestaande beleid en de door de gemeenteraad goedgekeurde bijstellingen integraal verwerken in concept begroting 2017.

Naast deze nieuwe opzet van de 1^e marap 2016 / Kadernota 2017 hebben we éénmalig een overzicht opgenomen waarmee wordt gerapporteerd over de stand van zaken met betrekking tot de voortgang van de uitvoering van het college uitvoeringsprogramma (Midterm Review). Dit Midterm Review-overzicht is opgenomen in bijlage 1.

Ondanks de vele intensiveringen en nieuwe investeringsprojecten, zoals 'Hartje Spaarndam', 'de Unilocatie of brede school' en de N200 geeft de Kadernota 2017 aan dat we meerjarig 2017 t/m 2020 een sluitende begroting hebben en dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude "in control" is. Door deze extra geplande investeringen neemt ons eigen vermogen 'Algemene Reserve' wel af van € 4.380.050 tot € 2.450.258 per ultimo 2018. De meicirculaire van het Ministerie Binnenlandse zaken is nog niet verwerkt in deze kadernota omdat deze niet op tijd is ontvangen. We verwachten dat uit de meicirculaire geen grote verrassingen komen die nog substantiële financieel voordelige dan wel nadelige effecten kunnen inhouden.

JAARREKENING 2015

De programmarekening over 2015, is inhoudelijk, met uitzondering van de " decentralisaties" door uw raad vastgesteld op 31 mei 2016, kent een batig saldo van €. 202.444.

BEGROTING 2016

De Programmabegroting 2016, vastgesteld door de gemeenteraad op 5 november 2015, kent een positief exploitatiesaldo van €. 10.300, wat ten gunste komt van de algemene reserves.

In de Begroting 2016 werden per programma de beleidsontwikkelingen benoemd. De financiële vertaling hiervan is opgenomen in de begroting 2016 en in de meerjarenraming 2017-2019.

Na het vaststellen van de begroting 2016 zijn er inmiddels 5 begrotingswijzigingen vastgesteld door de gemeenteraad, die leiden tot een verhoging van de post "Onvoorzien 2016" met € 65.367 tot een totaal van (10.000+65.367) = € 75.367 (positief).

Begrotingswijziging voor 2016 en verder:

- 1^e wijziging Forensenbelasting en bijstellen algemene uitkering.
- 2^e wijziging Krediet Kanaalweg ten laste van GRP.
- 3^e wijziging Restant knelpuntenbudget 2015 en nieuw Knelpuntenbudget 2016.
- 4^e wijziging Krediet Speelvoorzieningen, Groene schip, verwerking raadsbesluit Reserves en voorzieningen 2015, verwerking saldo kredieten m.b.t. raadsbesluiten van jaarrekening 2015
- 5^e wijziging Krediet Openbare Verlichting Lagedijk/Liedeweg en Parkeerregulering Halfweg Zuid

1^E MANAGEMENTRAPPORTAGE 2016 en KADERNOTA 2017

De budgetten voor 2016 zijn doorgenomen door de budgethouders.

Deze Kadernota heeft ook de functie van 1^e Managementrapportage voor het lopende jaar. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen, zoals gebruikelijk in een Marap, worden bij geraamd.

Belangrijke overschrijdingen worden direct gemeld aan de gemeenteraad.

Afgesproken is dat dit in ieder geval gebeurt bij overschrijdingen van exploitatiebudgetten met 20% of meer en in het geval dat de overschrijding een bedrag van € 5.000 te boven gaat. Voor investeringen geldt een grens van € 100.000.

Ook is bezien welke invloed de nieuwe ontwikkelingen en eventueel voorgenomen nieuw beleid zullen hebben op de exploitatie 2016.

De 1^e marap 2016 / Kadernota 2017 betekent dat de exploitatiesaldi voor de komende jaren als volgt worden ingeschat naar de huidige inzichten:

- 2016 een voordelig saldo van € 174.756
- 2017 een voordelig saldo van € 36.026
- 2018 een voordelig saldo van € 471.959
- 2019 een voordelig saldo van € 290.410
- 2020 een voordelig saldo van € 336.260

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) geeft aan dat het resultaat van de jaarrekening ten gunste of ten laste van de algemene reserve dient te worden gebracht.

De conclusie uit bovenstaande is dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude, naar de huidige inzichten, beschikt over een sluitende meerjarenbegroting voor de periode 2017 - 2020.

PROVINCIAAL FINANCIËEL TOEZICHT

Het College van Gedeputeerde Staten van Noord-Holland heeft ons vanuit haar rol als financieel toezichthouder laten weten dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude ook in het exploitatiejaar 2016 valt onder het repressief financieel toezicht (verantwoording door de gemeente achteraf).

De inhoud van het provinciaal toezicht richt zich steeds meer momenteel, naast het beoordelen van de tijdigheid van vaststelling van de financiële jaarstukken, op een beoordeling van het aanwezig zijn van meerjarig financieel evenwicht.

Conform de huidige planning van het fusieproces wordt het wetsvoorstel tot gemeentelijke herindeling in het laatste kwartaal van 2016 aangeboden aan de provincie Noord-Holland. Het repressief toezicht zal zodra we het wetsvoorstel bij de Provincie hebben ingediend vanaf dat moment veranderen in preventief toezicht.

BELEIDSNOTA'S:

Door de gemeenteraad werden beleidsnota's voor de periode 2012 – 2016 vastgesteld ten aanzien van de onderwerpen: lokale heffingen, risicomanagement en weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid, reserves en voorzieningen en waardering en afschrijving. Deze zullen voor 2017 opnieuw moeten worden vastgesteld.

ACCOUNTANT:

Deloitte Accountants werd door uw raad aangewezen als accountant ingevolge de Controleverordening ex artikel 213 van de Gemeentewet voor de periode 2014 – 2015 met een eenzijdige optie voor de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude nadien voor maximaal twee jaren. Na het zomerreces wordt bekeken of we overgaan tot contractverlenging met Deloitte of dat er voor een nieuwe accountant wordt geopteerd.

ONDERZOEKEN ex artikel 213a GEMEENTEWET:

Voor 2016 zijn wij voornemens een eigen onderzoek te starten naar de integriteit van het inkoopproces. Hiervoor is een plan van aanpak opgesteld en ter goedkeuring aan het college van B&W voorgelegd.

UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2017:

De huidige door uw raad geformuleerde algemene uitgangspunten voor de financiële positie zijn samengevat:

1. het huidige voorzieningenniveau dient zo veel als mogelijk in tact te blijven;
2. de belastingen en tarieven mogen qua opbrengst (exclusief het externe volumeaccres en externe ontwikkelingen) jaarlijks stijgen met 2% m.u.v. de rioolrechten (waarvan de tarieven afhankelijk zijn van het Gemeentelijk Riolerings Plan);

Verder zijn de uitgangspunten voor de Begroting 2017:

- voor de begroting 2017 wordt in principe uitgegaan van voortzetting van het beleid zoals vastgesteld in deze Kadernota 2017;
- het aantal inwoners wordt geschat op 5.550;
- de stijging van de personele kosten is op basis van recentelijk landelijk gesloten CAO;
- de stijging van de materiële kosten wordt becijferd op 1,0%;
- de stijging van de nutstarieven en verzekeringen wordt becijferd op 2%;
- de kapitaallasten worden opgenomen conform de Kadernota 2017;
- het rente – omslagpercentage wordt gesteld op 1,7%; was 3%
- de rente over belegde reserves wordt gesteld op 1,7 %; was 2,5%
- de rente voor kort geld wordt gesteld op 0,5 %; was 2,5%

- de wijzigingen n.a.v. informatie c.q. wetgeving van het Rijk en de provincie Noord - Holland worden overeenkomstig opgenomen;

VASTSTELLING

Wij stellen uw raad voor om in te stemmen met de Kadernota 2017 / 1^e MARAP 2016 door het vaststellen van het ontwerp - raadsbesluit.

Voor het verslag van de bespreking van de Kadernota 2017 in de commissie Raadsvoorbereiding verwijzen wij u naar de in de raadsmap ter inzage gelegde bijlagen.

Halfweg, 29 juni 2016

Het college van Burgemeester en Wethouders,

P.J. Heiligers, burgemeester.

G.A. Koot, secretaris.