



# GEMEENTE GOEDEREDE

Aan de raad van de gemeente Goedereede

Portefuillehouder: P. Feller  
Ons kenmerk : BMO  
Behandeld door : A.J. van Wijk  
Bijlagen : 1.

Goedereede, 30 september 2008.

---

Onderwerp : Vaststelling programmabegroting 2009.

Geachte raad,

## 1. inleiding

Met dit voorstel worden u ter vaststelling de programmabegroting 2009 en de hierbij behorende eerste en tweede begrotingswijziging aangeboden.

## 2. achtergrond

Op grond van de Gemeentewet dient ons college u jaarlijks een ontwerp aan te bieden voor de begroting met toelichting en een meerjarenraming met toelichting voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. Qua opzet van de programma's is daarbij door ons gekozen voor een voortzetting van het u vorig jaar geboden patroon, dat wil zeggen een presentatie in tabelvorm met doelstellingen en actiepunten. In ons voortdurende streven naar verdere verbetering van de kwaliteit hebben wij die doelstellingen en actiepunten zo veel mogelijk geconcretiseerd en zo transparant mogelijk weergegeven.

## 3. overwegingen

De basis van de programmabegroting 2009 en de daarbij behorende meerjarenbegroting tot en met het jaar 2012 wordt gevormd door de Voorjaarsnota 2008 en de Kadernota 2009. De belangrijkste afwijkingen zijn zichtbaar gemaakt in het Financieel perspectief, opgenomen in deel twee van de begroting. Naar blijkt uit het desbetreffende overzicht, werd ten tijde van de opstelling van de programmabegroting een tekort voorzien van € 92.500,- in 2009, oplopend tot € 445.000,- in 2012. Teneinde te komen tot een sluitende (meerjaren)begroting is een dekkingsplan opgesteld. De daaruit voortvloeiende bijstellingen zijn door ons verwerkt in de eerste begrotingswijziging die geacht kan worden van de programmabegroting deel uit te maken.

Bij de opstelling van de begroting hebben wij nog geen rekening kunnen houden met de septembercirculaire 2008 van het Gemeentefonds. Inmiddels echter is duidelijk geworden dat de gemeente op basis van de recent verschenen septembercirculaire vanaf volgend jaar kan rekenen op een hogere algemene uitkering, waardoor het dekkingsplan kan worden bijgesteld. Omdat dit niet meer in de ontwerpbegroting zelf kan worden verwerkt, is het noodzakelijk daarvoor

een (tweede) begrotingswijziging vast te stellen. Op de effecten van de septembercirculaire gaan wij hieronder nader in.

#### 4. middelen/risico's

Ook bedoeld dekkingsplan is opgenomen in het meerjarig financieel perspectief, waarbij met name enkele aanpassingen van belastingopbrengsten in het oog springen. Zo zijn wij van mening dat na de begrotingsprioriteiten van vorig jaar en de afstemming met uw raad bij de Kadernota verhoging van de onroerendzaakbelasting verantwoord is. Aanvankelijk hebben wij er daarbij voor gekozen de trendmatige verhoging van deze belasting niet alleen, conform de recreatiebelastingen, in plaats van 1,5% voortaan te stellen op 3,5%, maar deze verhoging bovendien op te trekken tot 4,84%, zijnde de landelijk toegestane macronorm. Door de hogere algemene uitkering uit het Gemeentefonds echter blijkt deze laatste verhoging niet langer nodig en kan de aanpassing van de onroerendzaakbelasting tot de trendmatige verhoging worden beperkt. Een en ander resulteert uiteindelijk, anders dan genoemd in de ontwerpbegroting, in een totale tariefsverhoging van ongeveer € 0,03 per eenheid van € 2.500,-.

Voorts stelt ons college een extra verhoging van de recreatiebelasting met € 0,10 per overnachting voor. Deze aanpassing resulteert in een structurele meeropbrengst van € 210.000,-, welk bedrag aan de reserve toeristenbelasting toegevoegd zal worden. Deze meeropbrengst en reserve heeft als doel een substantiële voorziening te vormen voor grote toekomstige investeringen ten aanzien van de ontwikkeling van ons toeristisch en recreatief product. Aanwending van deze voorziening zal geschieden in nauw overleg met de VEERO.

Naast deze belastingverhogingen wordt een derde in het oog springende bijstelling gevormd door een structurele onttrekking aan de egaliseringsreserve bouwleges ad € 75.000,-. Deze met ingang van 2008 ingestelde reserve zal – door een bijstelling van de begrote baten – bij de eindejaarsnota naar verwachting ruimschoots voldoende worden gevoed om daaruit te kunnen putten ter dekking van een dreigend begrotingstekort.

Nader ingaande op de gevolgen van de septembercirculaire kunnen wij melden dat hierdoor voor 2009 een meeropbrengst van € 320.000,- wordt gegeneerd. Voor wat betreft de voorgestelde aanwending van deze middelen bieden wij u het volgende overzicht.

	2009	2010	2011	2012
Berekening volgens septembercirculaire 2008	€ 10.137.000	€ 10.129.000	€ 10.256.000	€ 10.525.000
Berekening volgens meicirculaire 2008	€ 9.817.000	€ 9.950.000	€ 10.111.000	€ 10.331.000
Meeropbrengst	€ 320.000	€ 179.000	€ 145.000	€ 194.000
Eliminatie Wmo (werking egaliseringsfonds)	- € 24.000	- € 24.000	- € 24.000	- € 24.000
	€ 296.000	€ 155.000	€ 121.000	€ 170.000
Punt 27 dekkingsplan verhoging OZB naar 4,84%	- € 25.000	- € 50.000	- € 75.000	- € 100.000
Reservering ontwikkelingen brandweer/VRR	- € 31.000	- € 33.000	- € 35.000	- € 37.000
Blijft over	€ 240.000	€ 72.000	€ 11.000	€ 33.000
Reservering, norm 50%	- € 120.000			
Restant (Voorjaarsnota)	€ 120.000			

Uit die meeropbrengst worden in de eerste plaats de Wmo-gelden gehaald en, conform de bestaande werkwijze, gedoteerd aan het desbetreffende egaliseringsfonds. Daarnaast moet rekening worden gehouden met een extra uitgaaf met betrekking tot de ontwikkeling van de brandweer c.q. de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond ad € 31.000,-. Aangaande de mogelijke besteding van de overige extra middelen stellen wij voor om, net als bij de programmarekening, de helft toe te voegen aan de reserve toekomstige investeringen. Het dan nog resterende bedrag zou ingezet kunnen worden voor het afdekken van eventuele tegenvallers bij de Voorjaarsnota. Omdat er voor wat betreft de navolgende jaren nog te veel onzekerheden bestaan, geldt dit alleen voor 2009 en worden de mogelijke restanten over de jaren 2010-2012 hier verder buiten beschouwing gelaten.

Tenslotte komen wij hier bij u terug op onze toezegging aangaande de bestemming van het resultaat van de verkoop van het voormalige MAVO-terrein te Stellendam, groot € 284.000,-; wij zouden die bestemming bij de begrotingsbehandeling aan de orde stellen. Bij de opstelling van de programmabegroting 2009 hebben wij gemeend dit resultaat deels te moeten bestemmen als reserve voor de nog niet gedekte sloopkosten van de bijzondere basisschool Koningin Beatrix te Ouddorp. Daarnaast hebben wij rekening gehouden met de wens van uw raad om de woonkern Stellendam kwalitatieve impulsen te geven op het gebied van de fysieke (leef)omgeving. Gelet op deze twee aspecten hebben wij het exploitatieresultaat verwerkt in de programmabegroting 2009 en toegevoegd aan twee nieuwe bestemmingsreserves, te weten:

- a. sloop Beatrixschool € 123.000,-;
- b. kwaliteitsfonds Stellendam € 161.000,-.

Waar het gaat om de sloop van de Beatrixschool vindt u een en ander in de programmabegroting op de pagina's 21 en 104 – de twee nieuwe bestemmingsreserves worden genoemd op pagina 106 e.v.

#### 5. aanpak

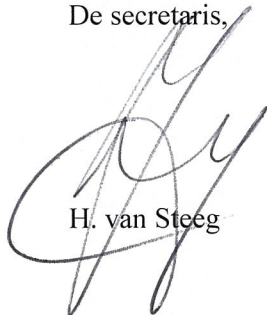
Voor wat betreft het behandeltraject van de programmabegroting 2009 verwijzen wij u kortheidshalve naar de ter zake door de raadsgriffier opgestelde planning, zoals die u reeds eerder is toegezonden.

#### 6. voorstel

Wij stellen u voor de programmabegroting 2009 tezamen met de eerste en de tweede begrotingswijziging vast te stellen overeenkomstig bijgevoegd conceptbesluit.

Hoogachtend,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN GOEDEREDE  
De secretaris, De burgemeester,



H. van Steeg



G.J. van de Velde-de Wilde



# GEMEENTE GOEDEREDE

Jaar: 2008  
Nummer: ##  
RN

Onderwerp:  
Vaststelling programmabegroting 2009  
inclusief 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> wijziging

De raad van de gemeente Goedereede;

gelezen het voorstel van het Presidium d.d. 20 oktober 2008;

overwegende, dat hem van collegewege een ontwerp bereikt heeft van de programmabegroting 2009 alsmede een voorstel tot (twee) wijzigingen daarvan;

dat met de inhoud van zowel de programmabegroting 2009 als de eerste en tweede wijziging daarvan kan worden ingestemd;

gelet op het bepaalde in artikel 191 en 192 van de Gemeentewet;

## besluit:

- I. de programmabegroting 2009, inclusief 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> wijziging, als volgt vast te stellen:
- a. de lasten, bestaande uit:
- |                                   |                              |
|-----------------------------------|------------------------------|
| bedrag exclusief reserve mutaties | € 22.877.150,-               |
| reserve mutaties                  | € 1.528.400,-                |
| saldo begroting                   | € <u>254.900,-</u>           |
| <b>totaal lasten</b>              | <b>€ <u>24.660.450,-</u></b> |
- b. de baten, bestaande uit:
- |                                   |                              |
|-----------------------------------|------------------------------|
| bedrag exclusief reserve mutaties | € 23.657.550,-               |
| reserve mutaties                  | € 1.002.900,-                |
| saldo begroting                   | € <u>0,-</u>                 |
| <b>totaal baten</b>               | <b>€ <u>24.660.450,-</u></b> |
- II. te bepalen dat investeringen opgenomen in de programmabegroting 2009 die een bedrag van € 100.000,- te boven gaan nog een afzonderlijk kredietbesluit van de gemeenteraad behoeven.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Goedereede, gehouden op 30 oktober 2008.

De griffier,

De voorzitter,

D.A. Koppenol

G.J. van de Velde-de Wilde