Raadsvoorstel

Onderwerp	:	Raadsvoorstel herstel programmabegroting Grave 2021-2024
Datum	:	23 februari 2021
Portefeuillehouder	:	I.F.T Busser
Afdeling	:	Bedrijfsvoering/Financiën
Commissie	:	Audit
Datum commissie	:	2 maart 2021
Agendapunt commissie	:	5
Datum raad	:	9 maart 2021
Agendapunt raad	:	6

Samenvatting voorstel
Naar het oordeel van de Provincie Noord-Brabant is de vastgestelde en ingezonden programmabegroting 2021 (inclusief herzien dekkingsplan) niet structureel en reëel in evenwicht. De provincie heeft op 21 december geoordeeld dat er sprake is van preventief toezicht. Om alsnog een reëel structureel sluitende meerjarenbegroting te verkrijgen, dient er binnen 6 maanden, inclusief herbeoordeling door de provincie, een herstel programmabegroting 2021 te zijn vastgesteld.
Om te voldoen aan de voorwaarden van de provincie zijn de opgenomen ombuigingen van de DVO en aanpak sociaal domein teruggedraaid. De uitvoering om deze ombuigingen toch concreet te realiseren ligt echter niet stil. Daarnaast heeft een concrete invulling plaatsgevonden van de ombuiging op subsidies. Om tot een sluitende programmabegroting te komen, stelt het College voor om dit middels een OZB verhoging van 13% per 2022 te realiseren.
Deze wijzigingen zijn opgenomen in het dekkingsplan van de herstel programmabegroting 2021-2024.

Voorstel besluit

1. In te stemmen met de volgende mutaties uit het dekkingsplan herstel programmabegroting 2021-2024:
    a. De ombuiging plan van aanpak sociaal domein € 250.000 terug te draaien;
    b. De ombuiging centrumregeling DVO LVC – Grave (2021: € 0 / 2022: € 187.500 / 2023: € 350.000 / 2024: € 562.500) terug te draaien;
    c. De ombuiging taakstelling op subsidies van € 300.000 terug te draaien;
    d. De ombuiging op de subsidies (2021: € 0 / 2022: € 261.000 / 2023: € 330.000 / 2024: € 337.000) vast te stellen;
    e. Te stoppen met het ophangen van baskets in het centrum van Grave met ingang van 2021 à € 8.000 per jaar;
    f. De OZB met ingang van 1 januari 2022 te verhogen met 13%. De verhoging van 13% levert per 2022 € 380.000 structureel op.

2. In te stemmen met de opgenomen ombuigingen waarover tijdens de raadsvergadering van 10 november 2020 is besloten :
    a. dat een nieuw beheerplan openbaar groen in 2021 wordt vastgesteld, conform de ombuiging die uitvoering geeft om het onderhoudsniveau te verlagen.
    b. In te stemmen met het niet uitvoeren van de investering verkeersverbinding/fietsverbinding Jan Luijkenstraat à € 839.000.
    c. In te stemmen met het niet uitvoeren van de investeringen op het openbaar groen voor het jaar 2021 à € 110.000.

Toelichting besluiten

De besluiten onder punt 2 zijn ombuigingen die al tijdens de raadsvergadering van 10 november zijn aangenomen, maar waar volgens de provincie een expliciet besluit voor nodig is. Dit schrijft zij ook in de brief van 21 december over het oordeel op het toezicht.

Financiën

In het dekkingsplan zijn de volgende mutaties opgenomen ten opzichte van de besluitvorming op 15 december 2020. Met de genoemde ombuigingen komt het saldo voor een reëel structureel sluitende meerjarenbegroting positief uit.

Omschrijving (bedragen in € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Terugdraaien plan van aanpak sociaal domein	0	-250	-250	-250
Terugdraaien centrumregeling DVO LVC - Grave	0	-188	-375	-563
Terugdraaien taakstelling subsidies	0	-300	-300	-300
Ombuiging subsidies	0	261	330	337
Openbaar groen - Stoppen ophangen van baskets	8	8	8	8
(extra) OZB stijging 13% vanaf 2022	0	380	380	380
Totaal dekkingsvoorstellen	**8**	**-89**	**-207**	**-388**

Terugdraaien plan van aanpak sociaal domein

Deze ombuiging is nog niet voorzien van een concrete onderbouwing. Uitvoering vindt momenteel plaats, maar (financiële) effecten en verwerking hiervan zijn er niet voor het indienen van de herstelbegroting. Het college zal doorgaan met het onderzoek om deze ombuiging alsnog te realiseren in de loop van 2021. In het vorige dekkingsplan gaven we al aan dat de provincie een correctie zal toepassen. Derhalve halen wij deze ombuiging nu al uit de doorrekening van de cijfers, onverlet gaat de uitvoering voor de ombuiging wel gewoon door.

Terugdraaien centrumregeling DVO LVC - Grave

De onderbouwing van de ombuiging DVO is (nog) niet voldoende reëel naar oordeel van de provincie. Dit houdt in dat de ombuiging niet kan worden ingezet om het financiële saldo te verbeteren. Op dit moment vinden gesprekken plaats om dit verder te concretiseren, maar ook hier geldt dat dit niet gerealiseerd kan worden voor het indienen van de herstelbegroting.

Ombuiging subsidies

Bij de ombuigingen voor subsidies in het eerste dekkingsplan (zie onder financiële tabel 3) stond een bedrag van € 300.000. De subsidies zijn nu uitgewerkt en dit levert over de jaren een iets andere ombuiging op. De specificatie van deze ombuiging wordt u via een separate RIB toegezonden.

Openbaar groen - Stoppen ophangen van baskets

We stoppen met het ophangen van bloembaskets in het centrum van Grave per 2021. Dit levert ons jaarlijks € 8.000 op.

Extra OZB 13% vanaf 2022

Om te komen tot een structurele sluitende reële programmabegroting zal er een extra ombuiging gevonden moeten worden. Het college stelt voor deze ombuiging te realiseren door de OZB met ingang van 1 januari 2022 te verhogen met 13%.

Structureel saldo na ombuigingen in de herstel programmabegroting:

Omschrijving (bedragen in € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Structureel saldo	*-1.686*	*-335*	*43*	*123*

Wettelijk kader en beleidskader

Gemeentewet, Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening 2017 gemeente Grave.

Communicatie en participatie

Er gaat een persbericht uit over dit raadsvoorstel.
Na besluitvorming worden betrokken organisaties geïnformeerd over wijzigingen subsidies.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband

Niet van toepassing

Toelichting op het voorstel

Inleiding
Naar het oordeel van de Provincie Noord-Brabant is de vastgestelde en ingezonden programmabegroting 2021 (inclusief herzien dekkingsplan) niet structureel en reëel in evenwicht. De provincie heeft op 21 december geoordeeld dat er sprake is van preventief toezicht. Om alsnog een reëel structureel sluitende meerjarenbegroting te verkrijgen, dient er binnen 6 maanden, inclusief herbeoordeling door de provincie, een herstel programmabegroting 2021 te zijn vastgesteld.

Voorgestelde beslissing(en) met argumenten en afwegingen
Met het in de bijlage opgenomen dekkingsplan voor de herstel programmabegroting 2021-2024 worden door de provincie aangewezen posten in de brief over het oordeel van toezicht op een andere wijze gedekt. Hiermee geeft de programmabegroting voor de jaren 2023 en 2024 een reëel sluitend structureel beeld.

Uitvoering, risico's en evaluatie
Na vaststelling van dit raadsvoorstel zenden wij de stukken naar de toezichthouder van de provincie die dit meeneemt in de herbeoordeling van het toezicht.
De verordening (on)roerende zaakbelasting zal naar aanleiding van dit raadsvoorstel ook worden aangepast/gewijzigd.

Overige politiek relevante informatie
Niet van toepassing

Conclusie
Met het in de bijlage opgenomen dekkingsplan voldoet de programmabegroting 2021-2024 Grave aan de voorwaarden om in de jaren 2023 en 2024 een reëel structureel sluitende programmabegroting te hebben.

Bijlagen
1. Raadsbesluit herstel programmabegroting Grave 2021-2024
2. Dekkingsplan herstel programmabegroting Grave 2021-2024
3. Begrotingswijziging behorend bij het dekkingsplan 2021-2024

Raadsplanning (bestuurlijke planning)
Dit voorstel leidt tot de volgende wijziging in de raadsplanning:
Niet van toepassing

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Grave,

Th.M.M. Hoex MMO	A.M.H. Roolvink MSc
secretaris	burgemeester