

Openbaar

Opsteller	I.H.J. Breuer
Leidinggevende	Samenleving
Portefeuillehouder	De heer P.H.G. Verlinden (wethouder)
Join-nummer	BenW\1195
Onderwerp	Programmabegroting 2020-2023
Te nemen besluit	1. Instemmen met de programmabegroting 2020-2023 2. Instemmen met het bijgevoegde raadsvoorstel en raadsbesluit
Datum in B&W	24-9-2019

1. Onderwerp

Programmabegroting 2020-2023.

2. Inleiding

De programmabegroting 2020-2023 "Uitdagingen maken ons sterker" geeft een verdere inkleuring van de kadernota, de ingediende claims zoals besproken op de college-heidag en de bezuinigingsvoorstellen. Deze programmabegroting is sluitend met een incidentele aanwending van de algemene reserve in 2020, 2021 en 2022. Ook onze weerstandsratio blijft daarmee voldoende.

Wij hebben wederom een flinke kwaliteitsslag gemaakt. De programmabegroting is dit jaar weer in LIAS opgesteld. Met behulp van een duidelijke taakverdeling en structuur is de begroting daarmee tot stand gekomen. Daarnaast is er weer gekozen voor een nauwe samenwerking tussen de programmacoördinatoren (vanuit de lijn) en de afdeling bedrijfsvoering. Deze werkwijze is als erg prettig ervaren. Deze manier van samenwerken trekken wij door bij het opstellen van de andere P&C-documenten.

Deze begroting kent evenals vorig jaar een online versie (door middel van LIAS online) die door iedereen te raadplegen is. Daarnaast komt er ook weer de 'begroting in één oogopslag', die iedereen de gelegenheid biedt om op een laagdrempelige manier kennis te nemen van financiële kernpunten van deze begroting.

Daarnaast is op 1 oktober 2019 aanstaande de première van de begroting. Hierin nemen we de raads- en commissieleden op hoofdlijnen mee in de begroting 2020-2023 en worden de bezuinigingsmaatregelen en financiële risico's geduid.

Hoe ziet het financieel meerjarig beeld er uit?

Het meerjarig perspectief inclusief voorgestelde claims en zonder bezuinigingen geeft het volgende beeld:

Meerjarig perspectief incl. claims excl. bezuinigingen	2020	2021	2022	2023
Stand primaire programmabegroting 2019	-253.195	229.737	1.790.050	1.790.050
Structurele doorwerkingen 1e rrap 2019	62.574	-495.623	-773.412	909.879
Reeds geaccordeerde raadsvoorstellen	-71.177	-125.533	-275.465	-559.586
Mutaties in de kapitaallasten	58.733	-36.305	232.210	283.718
Meicirculaire 2019	1.112.362	875.859	-31.728	-56.044
Start programmabegroting 2020-2023	909.297	448.135	941.655	2.368.017
Incidentele claims	-457.500		-4.500	
Warme sanering varkenshouderijen	PM	PM		
Kwaliteitsverbetering organisatie	-300.000			
Subsidie muziekonderwijs	-55.000			
Subsidie bibliotheekwerk	-26.500			
Subsidieregeling gemeenschapshuizen	-76.000			
Integriteitsonderzoek wethouders			-4.500	
Structurele claims	-4.812.442	-4.626.443	-4.860.241	-4.985.226
Bijdrage VRLN	-177.000	-196.000	-201.000	-215.000
Ondermijning	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Bijdrage GGD	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Energietransitie	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Synthese	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
Invoering en uitrol combinatiefunctionarissen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Jeugdzorg	-4.149.247	-3.899.655	-4.124.513	-4.209.365
Bijstellen budgetten Heikei	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
Omnibuzz	-7.695	-9.288	-10.228	-22.361
Bijstelling budgetten WMO	-162.000	-162.000	-162.000	-162.000
BSGW verhoogde bijdrage uitvoeringskosten	-33.000	-36.000	-39.000	-53.000
Digitalisering archieven		-40.000	-40.000	-40.000
E-facturering	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Stand programmabegroting 2020-2023	-4.360.645	-4.178.308	-3.923.086	-2.617.209

Het meerjarig perspectief inclusief voorgestelde claims en dekkingsvoorstellen geeft het volgende beeld:

Meerjarig perspectief incl. claims en dekking	2020	2021	2022	2023
Stand programmabegroting 2020-2023	-4.360.645	-4.178.308	-3.923.086	-2.617.209
Incidentele dekking	2.930.485	1.604.390	366.085	54.085
Dekking subsidie gemeenschapshuizen uit MJOP	76.000			
Doorschuiven kapitaallasten majeure projecten	925.209	433.085	266.085	54.085
Vrijval reserve majeure projecten	596.209			
Aframen budget verkiezing	58.000			
Inzet oude reserve 3D	1.175.067	1.071.305		
Maatschappelijke besparing (aanscherping subsidies)	100.000	100.000	100.000	
Structurele dekking	687.530	1.087.081	1.617.398	1.581.366
Dekking synthese	38.000	38.000	38.000	38.000
Bezuining door e facturering	12.000	12.000	12.000	12.000
Verlaging budget westrom	45.457	95.008	127.325	241.293
Bijstelling budget brandweer	54.000	54.000	54.000	54.000
Aframen budget externe adviezen	120.000	120.000	120.000	120.000
Aanvullende middelen jeugd structureel maken			400.000	400.000
Structurele budgettaire besparingen	318.073	318.073	316.073	316.073
Kostendekkendheid Leges	100.000	100.000	100.000	100.000
Leges minder aanvragen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aframen budget MJOP		250.000	250.000	PM
Werkbedrijf Leudal	100.000	200.000	300.000	400.000
Stand programmabegroting na dekkingsvoorstellen	-742.630	-1.486.837	-1.939.603	-981.758

Het meerjarig perspectief na inzet extra dekkingsmogelijkheden en inzet algemene reserve:

Meerjarig perspectief incl. bezuinigingen	2019	2020	2021	2022	2023
Stand programmabegroting 2020-2023		-4.360.645	-4.178.308	-3.923.086	-2.617.209
Incidentele dekking		2.930.485	1.604.390	366.085	54.085
Structurele dekking		687.530	1.087.081	1.617.398	1.581.366
Stand programmabegroting na dekkingsvoorstellen		-742.630	-1.486.837	-1.939.603	-981.758
Incidentele mogelijkheden					
Kwaliteitsverbetering organisatie		300.000			
Restant budget VTH	200.000				
Storting reserve bedrijfsvoering	-200.000				
Stand programmabegroting na dekkingsvoorstellen		-442.630	-1.486.837	-1.939.603	-981.758
Structurele mogelijkheden		237.630	556.593	1.852.934	1.977.934
OZB verhoging, 3 jaar met 2%		116.630	235.593	356.934	356.934
Bezuiniging onderhoud groen buitengebied (B -- > C)		121.000	121.000	121.000	121.000
P-taakstelling				125.000	250.000
Taakstelling Jeugd			200.000	1.200.000	1.200.000
Taakstelling Griffie				50.000	50.000
Incidentele aanwending Algemene reserve*		205.000	930.244	86.669	
Stand programmabegroting na extra mogelijkheden		0	0	0	996.176

*Risico in bovenstaand overzicht is het niet kunnen voldoen aan het invullen van de taakstelling Jeugd. Naar aanleiding van de bespreking over Jeugdzorg in de regio zijn er een zevental onderzoeksgebieden geselecteerd die nader worden uitgewerkt. Wanneer dit onverhoopt niet tot concretisering van de voorgestelde plannen leidt, zullen de bedragen van de taakstelling Jeugd een negatieve weerslag hebben op de begrotingsruimte ook al worden alle andere bezuinigingsvoorstellen onverkort overgenomen. Het niet realiseren van de taakstelling Jeugd is meegenomen in de risicobeheermatrix.

Om in de toekomst een gezonde begroting te waarborgen wordt voorgesteld om meevallers allereerst in te zetten voor:

- het op peil brengen van de stelpost loon- prijscompensatie;
- het terugdraaien van de incidentele aanwendingen uit de reserves;
- het afboeken van ombuigingen uit de taakstellingen.

Toelichting op inzet reserves

Onze algemene reserve en weerstandsratio is voldoende aan de maat om het begrotingstekort van 2020 ad € 205.000, 2021 ad € 930.244 en 2022 ad € 86.669 incidenteel op te vangen.

Weerstandsratio

De ideale bandbreedte voor de weerstandsratio (beschikbare weerstandscapaciteit/benodigde weerstandscapaciteit) is $\geq 1,2$ en $\leq 1,6$.

Hieronder staat de weerstandsratio opgenomen na dekking van het begrotingstekort 2020, 2021 en 2022 met de algemene reserve.

	(bedrag x € 1.000)			
	2020	2021	2022	2023
Algemene reserve stand 31-12	5.639	4.690	4.482	4.482
Structurele risico's	1.546	1.746	2.746	2.746
Incidentele risico's	625	625	625	625
Weerstandsvermogen o.b.v. alg.reserve	2,6	1,98	1,33	1,33
minimaal benodigde weerstandscapaciteit	2.171	2.371	3.371	3.371

Reserve 3D

De reserve 3D wordt per ultimo 2019 opgeheven. Het bedrag dat resteert in de reserve van € 2,2 miljoen wordt gestort in de algemene reserve. In de jaren 2020 t/m 2021 wordt jaarlijks € 1,1 miljoen onttrokken uit de algemene reserve. Daarmee is de oude reserve 3D ingezet ter dekking van de tekorten op het sociaal domein.

3. Vervolg begrotingsproces

Première (1 oktober 2019)

De planning is dat de programmabegroting op 27 september 2019 beschikbaar is. Tijdens de première avond op 1 oktober 2019 zal de programmabegroting op de website worden gepresenteerd. Dit gebeurt in aanwezigheid van het College, MT en de programmacoördinatoren. Hierbij wordt er middels carroussels de gelegenheid gegeven om in kleine groepen de begroting te duiden en vragen te stellen. Dit alles draagt bij aan het makkelijk(er) lezen en doorgronden van de begroting.

Technische vragen

Het proces voor het stellen van technische vragen blijft ongewijzigd ten aanzien van voorgaande jaren. Het schriftelijk stellen van vragen is mogelijk tot maandag 14 oktober 2019 12:00 uur. Met de griffie is afgesproken dat ernaar wordt gestreefd om de antwoorden zoveel als mogelijk voor de commissievergadering van 23 oktober 2019 te verstrekken. In het geval dat dit onverhoopt niet mocht lukken (vanwege de herfstvakantie), is de ruimte geboden om de antwoorden uiterlijk 30 oktober 2019 schriftelijk te verstrekken.

Commissievergadering (23 oktober 2019)

In de reguliere commissievergadering Bestuur en Middelen is de programmabegroting één van de agendapunten. Daarbij kunnen alle raads- en commissieleden aansluiten. De eventuele vervolgvragen op de beantwoording van technische vragen kunnen in deze commissie gesteld worden.

Raadsbehandeling

In de raadsbehandeling op 12 november 2019 krijgt elke fractie de gelegenheid om 10 minuten te spreken. De bedoeling is om daarna de moties en amendementen per thema te behandelen. Op deze manier verschuift de aandacht van algemene beschouwingen naar inhoudelijke beschouwing per thema/speerpunt.

	maand				sep		okt				nov			
	week 36	week 37	week 38	week 39	week 40	week 41	week 42	week 43	week 44	week 45	week 46	week 47	week 48	
Activiteit														
Finale behandeling programmabegroting in B&W				24										
Première avond					1									
Indienen technische vragen raadsleden						14								
Programmabegroting in gezamenlijke commissie								23						
Uiterlijke datum verstrekken antwoorden technische vragen									30					
Programmabegroting in raad											12			

4. Bijlage(n)

- Programmabegroting 2020-2023
- Raadsvoorstel
- Raadsbesluit
- Presentaties programmacoördinatoren
- Verslag op hoofdlijnen programmabegroting B&W 17-9-2019