

Raadsvoorstel

Openbare Raadsvergadering

Datum

12 november 2019

Agendapunt 4

Onderwerp Vaststellen programmabegroting 2020-2023
Portefeuillehouder(s) wethouder P.H.G. Verlinden

Inhoudelijk voorstel

1. De programmabegroting 2020 (incl. bijlagen) en de meerjarenraming 2021-2023 vaststellen:
 - met inbegrip van de budgetten voor nieuwe claims en bijbehorende dekkingsvoorstellen en deze als zodanig verwerken in de 1e begrotingswijziging 2020;
 - en de in de programmabegroting 2020 genoemde projecten aan te merken als majeure projecten.
2. De kredieten van het Meerjarig InvesteringsProgramma (MIP) 2020-2023 voor de jaarschijf 2020 tot een totaalbedrag van € 3.907.000 voteren.
3. Vaststellen van de meerjarenplanning van de grondexploitaties.

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.

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.

Onze huishouding maakt het mogelijk dat wij investeringen kunnen doen waarmee we met onze ambities aan de slag kunnen. De speerpunten in deze begroting zijn:

- Basis op orde,
- Jeugdzorg,
- Ondermijning,
- Duurzaamheid,
- Economisch profiel,
- Accommodatiebeleid,
- Buitengebied in beweging.

Financiële paragraaf

De financiële huishouding van Leudal staat onder druk door de tekorten in de Jeugdzorg. Om de solide financiële positie vast te houden blijven we inzetten op het realiseren van de ombuigingen op het gebied van Vastgoed & Accommodaties, Personeel & Organisatie en op het realiseren van nieuwe ombuigingen zoals Jeugd.

Indien uw Raad de in de Programmabegroting 2020-2023 opgenomen ombuigingen/bezuinigingen onvoldoende honoreert zullen wij een aanvullende taakstelling formuleren voor 2021.

Deze programmabegroting is sluitend met een incidentele aanwending van de algemene reserve in 2020, 2021 en 2022. Ook onze weerstandsratio blijft daarmee voldoende. Voor een toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 1; paragraaf 1.2 financiële hoofdlijn.

Onze accountant heeft met het afgegeven accountantsverslag bevestigd dat de jaarrekening 2018 van de gemeente Leudal opgesteld is in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De vernieuwingen uit het BBV en de richtlijnen vanuit de provincie hebben vervolgens hun vertaling en invulling gekregen bij het opstellen van de begroting 2020-2023. We kunnen dus concluderen dat onze begroting BBV-proof is.

Het meerjarig perspectief na inzet dekkingsmogelijkheden, extra bezuiniging en aanvullende mogelijkheden (inclusief inzet algemene reserve):

Meerjarig perspectief incl. bezuinigingen	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
Extra bezuiniging				
Kwaliteitsverbetering organisatie	300.000			
Stand programmabegroting na extra bezuiniging	-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 inclusief aanvullende mogelijkheden	0	0	0	996.176

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.

Weerstandratio

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

Hieronder staat de weerstandratio 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.

Meerjarenplanning grondexploitaties

In de paragraaf grondbeleid wordt ingegaan op de voortgang van de grondexploitaties. Enerzijds wordt toegelicht wat in de loop van de komende jaren gerealiseerd wordt en anderzijds vindt er een bijstelling plaats van de (financiële en niet financiële) planning van de exploitatie. De raad wordt verzocht de impliciet bijgestelde meerjarenplanning vast te stellen.

Bijlage(n)

- Programmabegroting 2020-2023 (inclusief bijlagen)
- Raadsbesluit

Heythuysen, 24 september 2019

HET COLLEGE VAN DE GEMEENTE LEUDAL

De secretaris,

De burgemeester,

H.K.W. Bekkers

D.H. Schmalschläger MPM