

Raadsvoorstel
Openbare Raadsvergadering

Datum 29 september 2020

Agendapunt

Onderwerp Scenario's financieel evenwicht
Portefeuillehouder(s) De heer P.H.G. Verlinden (wethouder)

Inhoudelijk voorstel

De kadernota 2021 -2024 liet zien dat we in 2023 en 2024 uitkomen op een structureel tekort. Middels dit voorstel bieden wij u de "Rapportage financieel evenwicht" aan. Deze rapportage bevat maatregelen waarmee een structureel sluitende begroting gerealiseerd kan worden. Het besluit dat uw raad hierover neemt zal verwerkt worden in een addendum dat gelijktijdig met de begroting 2021-2024 in de raad wordt behandeld.

Na verwerking van de actuele ontwikkelingen en besluitvorming komt het structureel tekort voor 2024 uit op € 4.631.000. In onderstaande tabel is tevens het totaal van de maatregelen opgenomen zoals voorgesteld door het college. De maatregelen worden verder in dit voorstel nader toegelicht. Belangrijk is om te vermelden dat de verhoging van de OZB als sluitpost is gebruikt.

+ = overschot/baat en - = tekort/last	(Bedragen x € 1.000)			
	2021	2022	2023	2024
Primaire begroting 2020-2023	0	0	996	996
Mutaties na begroting 2020-2023 voor 1 ^e raadsrapportage 2020	359	173	-2	-2
Mutaties 1 ^e raadsrapportage 2020	1.046	257	24	1.263
Mutaties Kadernota 2021-2024	-3.669	-4.172	-5.106	-5.945
Stand na kadernota 2021-2024	-2.264	-3.742	-4.088	-3.688
Meicirculaire 2020	1.050	598	260	-215
Bijstelling claims kadernota (beleggingen, rente en stelpost inzet)	205	285	437	527
Mutaties sociaal domein	-1.371	-1.371	-1.371	-1.371
Mutaties kapitaallasten	104	135	85	116
Stand programmabegroting voor bezuinigingen 2021-2024	-2.276	-4.095	-4.677	-4.631
Totaal bezuinigingsmaatregelen	1.503	1.875	3.510	3.387
Sluitpost (6,5% ozb stijging voor 3 jaar)	398	819	1.266	1.266
Stand programmabegroting na maatregelen 2021-2024	-375	-1.401	99	22

In bovenstaande cijfers reeds verwerkte taakstelling uit de begroting 2020-2023 (als deze niet worden gerealiseerd stijgt het tekort)				
• Vastgoed	175	175	175	175
• Accommodaties	175	175	175	175
• Jeugdzorg	200	1.200	1.200	1.200
• Personeel en organisatie	0	175	300	300
Totaal taakstellingen	550	1.725	1.850	1.850

Het nastreven van financieel evenwicht betekent dat wij handelen conform het vastgesteld financieel uitgangspunt dat de jaarschijven 2023 en 2024 sluitend dienen te zijn. Dit is tevens in lijn met de voorschriften vanuit het provinciaal toezichtskader. Voor de jaren 2021 en 2022 zal het eventuele voor of nadelige saldo zichtbaar blijven.

Om te komen tot een structureel sluitende begroting wordt voorgesteld om in te stemmen met onderstaande maatregelen. Na de opgenomen tabel is per maatregel aangegeven wat de inhoud van de hiervan is.

Nr	Omschrijving	2021	2022	2023	2024
1	Quick Wins	484.100	137.308	405.870	404.383
1.01	Bijstellen budget personen met verward gedrag	15.000	15.000	15.000	15.000
1.02	XTC dumping	30.000	30.000	30.000	30.000
1.03	Verlagen lokaal calamiteitenbudget	8.000	8.000	8.000	8.000
1.04	Aframen structurele overschot op de budgetten	12.000	12.000	12.000	12.000
1.05	Aframen overschot in de reserve monumentensubsidie	400.000	0	0	0
1.06	Beheer van vastgoed middels onderhoud	0	0	360.214	360.214
1.07	Taakstelling	0	0	-174.405	-174.405
1.08	Vervallen budget subsidie gerelateerde ontwikkelingen	0	0	74.241	74.241
1.09	Minder budget nodig i.v.m. dalende ledenaantallen	10.000	10.000	20.000	20.000
1.10	Toerekening rente	9.100	62.308	60.820	59.333
2	Sociaal domein	288.805	894.767	1.942.022	1.942.022
2.01	Rapportage TwijnstraGudde	688.805	2.094.767	3.142.022	3.142.022
2.02	Transitiekosten	-200.000			
2.03	Bestaande taakstelling sociaal domein	-200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
3	Majeure projecten	0	25.000	204.000	24.000
3.03	Fietsspoorbrug Buggenum	0	0	180.000	0
3.04	Rotondes Zevenellen	0	25.000	24.000	24.000
4	Personeel en organisatie	104.133	163.269	195.757	251.801
4.01	Formatie en externe inhuur	104.133	163.269	195.757	251.801
5	Belastingen	225.061	225.061	225.061	225.061
5.04	Wijziging methode WOZ waarde ontwikkeling en bepaling tarief	225.061	225.061	225.061	225.061
7	Groen en Wegen	0	0	0	0
7.03	Instandhouden bezuinigingsvoorstel begroting 2020-2023	0	0	0	0
8	Verenigingen, subsidies en accommodaties	87.000	87.000	87.000	87.000
8.16	Op basis van B&W voorstel het korten van de vaste bijdrage aan de dorpsraden	12.000	12.000	12.000	12.000
8.17	Niet toekennen gevraagde budget in de kadernota 2021 voor flankerende subsidieregeling bij het accommodatiebeleid (wijziging Os Dörp)	75.000	75.000	75.000	75.000
10	Overige maatregelen	314.000	342.500	450.000	453.000
10.41	Leerlingenvervoer	0	25.000	50.000	50.000
10.42	VVE/peuterprogramma 1a kleinschaligheidstoelag Ittervoort	0	0	10.000	10.000
10.43	VVE/peuterprogramma 1b kleinschaligheidstoelag Kelpen-Oler	0	0	5.000	10.000
10.44	VVE/peuterprogramma 2 subsidies ouders verlagen	0	4.500	9.000	9.000
10.46	Beëindigen testkopers	10.000	20.000	20.000	20.000
10.50	Vrijval budget projecten gezondheidsbeleid	0	10.000	10.000	10.000
10.51	Projectbudget afschalen tot nihil, maar de helft behouden voor innovatie	20.000	20.000	20.000	20.000
10.52	Projectbudget afschalen tot nihil. Geen budget voor innovatie. Dit is dus cumulatief met vorige (helft behouden voor innovatie 10.51)	20.000	20.000	20.000	20.000
10.54	Bijzondere bijstand zorgverzekering	110.000	110.000	110.000	110.000
10.55	Tarieven aanvullend vervoer in lijn brengen met tarieven OV en intrekken inactieve passen (eens in 2 jaar)	12.000	10.000	12.000	10.000
10.56	Afbouwen oude voorzieningen hulpmiddelen	15.000	0	0	0
10.57	Beperken dubbele verstrekkingen/ hulpmiddelen intrekken bij geen gebruik	10.000	10.000	10.000	10.000
10.58	Maatschappelijke opvang beëindigen inloopvoorziening	0	0	60.000	60.000
10.59	Vergoeding adviesraad SD	2.000	2.000	2.000	2.000
10.64	Budget BBP	25.000	26.000	27.000	27.000
10.66	Leges huwelijken	15.000	15.000	15.000	15.000
10.67	Leges APV	20.000	20.000	20.000	20.000
10.68	Leges evenementen	20.000	20.000	20.000	20.000
10.70	Digitaal platform	20.000	15.000	15.000	15.000
10.71	Burgerparticipatie	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal van maatregelen		1.503.099	1.874.905	3.509.710	3.387.267
Sluitpost OZB 6,5% voor 3 jaar		397.612	819.078	1.265.836	1.265.836
Totaal scenario's financieel evenwicht		1.900.711	2.693.983	4.775.546	4.653.103

1.01 Bijstellen budget personen met verward gedrag

Het betreft het bijstellen van het budget personen met verward gedrag van €25.000 naar €10.000 structureel in verband met middelen die beschikbaar zijn gesteld door ZonMW voor het uitvoeren van de betreffende pilots onder dit thema.

1.02 XTC dumpingen

Het geraamde budget XTC dumpingen vanaf 2021 structureel verlagen met € 30.000 dit in verband met minder drugsdumpingen, met dank aan preventieve inzet gemeente en politie op ondermijning en nieuwe subsidieregeling Rijk met betrekking tot de kosten samenhangend met het opruimen XTC dumpingen.

1.03 Verlagen lokaal calamiteitenbudget

Geraamd lokaal calamiteitenbudget structureel verlagen met € 8.000 gelet op de onderschrijdingen op het budget de afgelopen jaren.

1.04 Aframen structurele overschot op budget erfgoed

Op basis van structurele onderschrijding op het budget van erfgoed kan een bedrag van € 12.000 worden afgeraamd.

1.05 Aframen overschot in de reserve monumentensubsidie

Op basis van de meest recente berekening, kan voor een bedrag van maximaal € 100.000 een beroep worden gedaan op de reserve monumentensubsidie. Het overschot van € 400.000 kan derhalve vrijvallen.

1.06 en 1.07 Beheer van vastgoed middels onderhoud

Op onderhoud vastgoed is al meerdere jaren bezuinigd. Voor de jaren 2021 en 2022 is reeds een bedrag van € 250.000 ingerekend als bezuiniging. Daarnaast is er op onderhoud vastgoed een taakstelling van € 174.405 van kracht.

Voor het jaar 2023 e.v. bedraagt het budget voor vastgoed € 2.060.214. De verwachte kosten vanaf 2023 voor onderhoud vastgoed bedragen ca. €1.700.000. Dit komt neer op een besparing van € 360.214 structureel. Hierbij is het verstandig om eerst de taakstelling op te lossen. Per saldo besparen we dan € 185.809 per jaar extra. Als we in de toekomst panden afstoten, kunnen eventuele voordelen op het onderhoud direct terugvloeien naar de algemene middelen.

1.08 Vervallen budget subsidie gerelateerde ontwikkelingen

Deze post is per 2017 gecreëerd om subsidie gerelateerde ontwikkelingen (kunst- en cultuur, muziekonderwijs) op te kunnen vangen. Voor de periode 2020 tot en met 2022 is al eerder besloten om deze post volledig af te ramen. Nu wordt voorgesteld om deze post structureel te laten vervallen. Van deze post is in het verleden niet of nauwelijks gebruik gemaakt.

1.09 Minder budget nodig i.v.m. dalende ledenaantallen

Door dalende ledenaantallen bij diverse gesubsidieerde verenigingen kan het begrote subsidiebedrag structureel worden bijgesteld.

1.10 Toerekening rente

De gemeente Leudal beschikt over een stelpost om rentefluctuaties tussen aflopende en nieuwe leningen op te vangen. Gezien de lage rentestand wordt voorgesteld de stelpost structureel naar beneden bij te stellen tot 1% van de investeringsbehoefte.

2.01, 2.02 en 2.03 Maatregelen sociaal domein

Deze maatregelen zijn separaat toegelicht in het raadsvoorstel behorende bij het rapport van TwijnstraGudde.

3.03 Fietsspoorbrug Buggenum

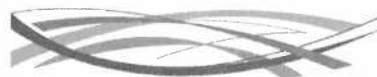
Gezien de stand van zaken omtrent de fietsspoorbrug Buggenum, lijkt het erop dat de oplevering niet in 2022 plaats heeft. Derhalve kunnen de kapitaallasten met 1 jaar doorschuiven. kapitaallasten van de fietsspoorbrug Buggenum met 1 jaar te verschuiven. Dit levert een bezuiniging in 2023 van € 180.000 op.

3.04 Rotondes Zevenellen

Voorgesteld wordt om de rotondes Zevenellen te schrappen uit de lijst majeure projecten en de stelpost hierop bij te stellen ten gunste van de algemene middelen.

- 4.01** *Formatie en externe inhuur*
Op basis van de toekomstige pensioneringen is 25% van het totaalbedrag, dat deze personen vertegenwoordigen opgenomen als extra bezuinigingsmaatregel.
- 5.04** *Wijziging methode WOZ waarde ontwikkeling en bepaling tarief*
Op dit moment worden waarde ontwikkelingen gecorrigeerd in het tarief voor de OZB. Door dit niet meer te doen, wordt de korting uit de algemene uitkering gecompenseerd en wordt het tarief bepaald op de dan vigerende waarde. Indien een huis meer waard wordt, betaald de burger meer OZB en indien de WOZ waardes dalen, betaald de burger minder OZB.
- 7.03** *Instandhouden bezuinigingsvoorstel begroting 2020-2023*
Middels een aangenomen amendement bij de begroting 2020-2023, wordt de daarin opgevoerde bezuiniging op groen voor het buitengebied van B naar C opnieuw tegen het licht gehouden. Voorgesteld wordt deze bezuiniging niet terug te draaien en het onderhoud in het buitengebied definitief van B naar C te brengen met betrekking tot het groenonderhoud.
- 8.16** *Vaste bijdrage aan de dorpsraden*
Op basis van een aangenomen B&W voorstel, wordt de vaste bijdragen aan de dorpsraden verlaagd.
- 8.17** *Niet toekennen gevraagde budget in de kadernota 2021 voor flankerende subsidieregeling bij het accommodatiebeleid (wijziging Ôs Dörp)*
In de kadernota is een bedrag aangevraagd voor een subsidieregeling omtrent het accommodatiebeleid. Dit bedrag kan komen te vervallen, waardoor extra subsidiemogelijkheden niet meer kunnen.
- 10.41** *Leerlingenvervoer*
Het betreft een besparing bij de implementatie van de nieuwe vervoerder en het contractbeheer.
- 10.42** *VVE/peuterprogramma 1a kleinschaligheidstoelage Ittervoort*
Bij de bouw van de nieuwe school komt de locatie Ittervoort te vervallen. Derhalve kan de kleinschaligheidstoelage ook vervallen. Voorgesteld wordt de kleinschaligheidstoelage voor de locatie Ittervoort te laten vervallen in verband met de komst van de nieuwe school.
- 10.43** *VVE/peuterprogramma 1b kleinschaligheidstoelage Kelpen-Oler*
Gezien het lage aantal deelnames aan het VVE/peuterprogramma (6) en de aanwezigheid van locaties in de buurt (Grathem en Ell) wordt de locatie Kelpen-Oler niet meer gebruikt. Hierdoor kan de kleinschaligheidstoelage vervallen. Het beleid gaan we hier op aanpassen.
- 10.44** *VVE/peuterprogramma 2 subsidies ouders verlagen*
Ouders ontvangen een subsidie voor de deelname van hun kinderen aan het VVE. Deze subsidie bedraagt nu 93%, waarbij bij dit voorstel teruggegaan wordt naar 85%.
- 10.46** *Beëindigen testkopers*
Voor handhaving op alcoholgebruik wordt op dit moment met een extern bureau samengewerkt, dat ervaring heeft met de inzet van testkopers en verdere handhavingstappen. Voorgesteld wordt dit op een andere manier vorm te geven en de kosten voor de inzet van het bureau te besparen.
- 10.50** *Vrijval budget projecten gezondheidsbeleid*
Door de vrijval van de kosten voor het project "Nu niet Zwanger" met ingang van 2022, kan het budget naar beneden worden bijgesteld.
- 10.51 en 10.52** *Projectbudget Synthese afschalen tot nihil*
Op dit moment is een bedrag van € 40.000 aanwezig voor innovatieve projecten bij Synthese. Dit projectbudget is extra en kan als bezuiniging worden meegenomen.

- 10.54 Bijzondere bijstand zorgverzekering**
Tegemoetkoming in de zorgverzekeringskosten voor mensen met een minimuminkomen (onder de 120% van de bijstand). Het afschaffen van deze regeling zorgt voor een besparing.
- 10.55 Tarieven aanvullend vervoer in lijn brengen met tarieven OV en intrekken inactieve passen (eens in 2 jaar)**
De tarieven worden in lijn gebracht met het openbaar vervoer en tevens inactieve passen in te trekken 1x per 2 jaar.
- 10.56 Afbouwen oude voorzieningen hulpmiddelen**
Het inleveren van oude hulpmiddelen waar geen gebruik meer van gemaakt wordt.
- 10.57 Beperken dubbele verstrekkingen/ hulpmiddelen intrekken bij geen gebruik**
Voorgesteld wordt dubbele verstrekkingen te voorkomen en hulpmiddelen in te trekken bij geen gebruik. Dit neemt een verlaging van de kosten met zich mee.
- 10.58 Maatschappelijke opvang beëindigen inloopvoorziening**
Als voorliggende voorzieningen bieden we inwoners aan om gebruik te maken van deze inlopen en waar geen Wmo indicatie voor behoeft. Voorgesteld wordt hier mee te stoppen.
- 10.59 Vergoeding adviesraad SD**
Voorgesteld wordt om in afspraak met de adviesraad SD de totaalvergoeding met 10% te verlagen.
- 10.64 Budget BBP**
Op het exploitatiebudget BBP kan een structurele besparing worden behaald door onder andere te bezuinigen op dienstverleningsonderzoeken, online dienstverlening en vaste kosten voor burgerzaken.
- 10.66 Leges huwelijken**
Door het verhogen van de leges in het kader van huwelijken kan een hogere kostendekkendheid worden gerealiseerd. Dit zorgt voor een stijging van de inkomsten.
- 10.67 Leges APV**
Door het verhogen van de leges in het kader van de APV kan een hogere kostendekkendheid worden gerealiseerd. Dit zorgt voor een stijging van de inkomsten.
- 10.68 Leges evenementen**
Op dit moment worden geen leges in rekening gebracht bij een aanvraag voor een evenement. Door het verhogen van de leges kan een hogere kostendekkendheid worden gerealiseerd. Dit zorgt voor een stijging van de inkomsten.
- 10.70 Digitaal platform**
Door deze bezuiniging wordt het digitale platform waarin inwoners elkaar kunnen ontmoeten en initiatieven worden ontplooit, niet opgezet.
- 10.71 Burgerparticipatie**
Door het schrappen van dit budget wordt burgerparticipatie in beleidsprocessen en projecten minder actief gestimuleerd.



Samenvattend wordt voorgesteld om:

1. In te stemmen met alle voornoemde maatregelen.
2. In te stemmen met de OZB verhoging als sluitpost voor de begroting
Dit betekent op basis van voornoemde maatregelen dat de OZB 6,5% stijgt gedurende 3 jaar met een cumulatief effect.

Bijlage(n)

1. Rapportage financieel evenwicht
2. Overzicht scenario's

Heythuysen, 1 september 2020

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN LEUDAL,
De secretaris,

De burgemeester,

Mr. drs. J.J.Th.L. Geraedts

D.H. Schmalschläger