

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Perspectiefnota Wijchen 2019

Voorgesteld besluit

de Gemeenteraad besluit:

1. De perspectiefnota Wijchen 2019 vast te stellen, waarmee ingestemd wordt met:
 - a) De structurele mutaties uit hoofdstuk 3;
 - b) De incidentele mutaties uit hoofdstuk 4;
 - c) Een begrotingswijziging op de Programmabegroting conform hoofdstuk 14.

Aanleiding

Het college biedt u een perspectiefnota aan die richting geeft voor het opstellen van de Begroting 2020 en een wijziging voorstelt voor de lopende (meerjaren)begroting 2019. De meicirculaire maakt integraal onderdeel uit van deze beslisnota en is doorgerekend in het voorliggende perspectief.

Voor het vaststellen van de begroting 2020 is nog werk aan de winkel. Het voorliggende meerjarenperspectief is structureel niet sluitend met inbegrip van de taakstellingen.

Eerdere besluiten

Datum	Korte omschrijving eerder genomen besluit (vermeld zo mogelijk het zaaknummer/documentnummer)
8-11-2018	Programmabegroting 2019

Gewenst resultaat

De doelstelling van het begrotingsproces is te komen tot een sluitend structureel perspectief. Dit niet alleen vanuit gezond financieel beleid en beheer, maar ook om onder repressief toezicht van de provincie te blijven.

Argumenten

1.1 De perspectiefnota geeft een geactualiseerd beeld van het bestaande beleid.

De perspectiefnota is doorgerekend met de uitkomsten van de meicirculaire. Nieuw beleid is vooralsnog niet meegenomen en wordt, waar mogelijk, afgewogen bij de begrotingsbehandeling in november. Het huidige perspectief laat geen ruimte voor nieuw beleid, met name vanwege de uitkomsten van de meicirculaire en de tekorten op Jeugdzorg.

1.2 Een begrotingswijziging op een lopende begrotingsjaar past binnen de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV.

De commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) bepaalt de richtlijnen waaraan de begroting- en jaarrekeningstukken van een gemeente dienen te voldoen. Daarin wordt gesteld dat iedere begrotingsoverschrijding in principe onrechtmatig is. Door van de verwachte grote afwijkingen in het lopende jaar een begrotingswijziging te maken, is de kans op overschrijdingen bij de jaarrekening kleiner. Overigens tellen niet alle

overschrijdingen mee als zijnde onrechtmatig in het oordeel van de accountant. Wanneer de overschrijdingen worden gecompenseerd door baten, of binnen bestaand beleid of open einde regelingen zijn, dan tellen deze overschrijdingen niet mee in het oordeel van de accountant.

De begrotingswijziging is gebaseerd op de afwijkingen uit de Programmarapportage Mei en actualisatie van onderwerpen in deze perspectiefnota.

Tegenargumenten en risico's

1.1 De Perspectiefnota presenteert geen sluitende meerjarenbegroting

Vanwege de uitkomsten uit de meicirculaire, die in het meerjarenperspectief tot een negatieve bijstelling oplopend tot € 1,7 miljoen leiden, is de begroting niet structureel sluitend. Tevens zijn er taakstellingen op de Jeugd/WMO opgenomen, die in het vervolg van het begrotingsproces met Rondom Wijchen concreet dienen te worden ingevuld.

Financiële gevolgen

Wij constateren dat 2019 en 2020 van het structurele meerjarenperspectief niet sluitend zijn. De andere jaarschijven zijn sluitend, maar met een forse taakstelling op het sociaal domein. De algemene reserve ligt vanaf 2020 beneden de gewenste ondergrens. Het college ziet dat de incidentele inkomsten langzamerhand opdrogen, dus de ontwikkeling van de algemene reserve gaan we nauwlettend volgen in het verdere begrotingsproces. Hierbij kijken we ook naar mogelijke extra inkomsten en besparingen.

Het huidige perspectief biedt in combinatie met de taakstelling op Jeugd / WMO op dit moment geen ruimte om nieuw beleid, waaronder ook de gewenste projecten, nader uit te werken.

(Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Structureel saldo (hoofdstuk 3)	-1.122	-1.239	681	498	1.336
Incidenteel saldo (hoofdstuk 4)	346	-114	188	332	0
Bouwgrondexploitaties (hoofdstuk 5)	0	89	0	0	0
Totaal perspectiefnota 2019	-776	-1.264	869	830	1.336

Communicatie

N.v.t.

Uitvoering of Vervolgstappen

Er wordt een begrotingswijziging gemaakt conform hoofdstuk 14.

Het vervolg van het begrotingsproces steken we als volgt in.

Algemene uitkering

De algemene uitkering is met het verschijnen van de meicirculaire herrekend. Vanwege lagere overheidsuitgaven en een verlaging van het BCF plafond daalt het accres in het gehele meerjarenperspectief. Voor Wijchen betekent dit een nadelig effect in 2019 van € 0,8 miljoen, oplopend tot € 1,7 miljoen in 2023. Een dergelijk financieel effect is voor een gemeente niet zo maar op te vangen. We gaan met ons netwerk van gemeenten en

Openbaar

Zaaknummer: 33052

VNG richting de rijksoverheid deze forse neerwaartse bijstelling agenderen, met als doel compensatie in de septembercirculaire en een minder fluctuerend uitwerking in de toekomst.

Jeugd / WMO

Uitgangspunt van de gemeente Wijchen is dat nieuwe taken die op ons af komen binnen de daarvoor toegekende middelen worden uitgevoerd. We zien dat we hier op het gebied van Jeugd / WMO tot op heden niet in slagen. Ons doel blijft, net als bij de begroting 2019, vanaf 2021 wel binnen de rijksmiddelen uit te komen. Ondanks extra middelen die opgenomen zijn in de meicirculaire ligt er met het huidige kostenniveau een taakstelling om binnen de rijksmiddelen uit te komen. Samen met Rondon Wijchen werken we dit uit met concrete maatregelen.

Extra inkomsten / besparingen

Vanaf het najaar van 2018 hebben we ideeën geïnventariseerd voor mogelijke extra inkomsten/besparingen, om Wijchen ook in de toekomst financieel gezond te houden. We richten ons hierbij in eerste instantie op extra inkomsten met behoud van het huidige voorzieningenniveau. Het totaal aan ideeën hebben we opgehaald uit de organisatie, in het college en bij ondernemers. Het college heeft het totaal van ideeën besproken en ruim een tiental aangewezen die in eerste instantie het meest interessant zijn om uit te werken. Het is nu aan de organisatie om deze ideeën nader uit te werken tot concrete ideeën met concrete bedragen. De uitwerking wordt vervolgens per thema met de raad gedeeld en uitgewerkt. Voor zover mogelijk werken we de ideeën uit voor de Begroting 2020. Daarnaast worden ideeën in het kader van zorg, bijstand en vastgoed in de betreffende beleidsnota's meegenomen.

Ook werken we in tweede instantie besparingen uit, die wel inbreuk doen op het huidige voorzieningenniveau. Deze besparingen kunnen ingezet worden, mocht het resultaat van de septembercirculaire en uitwerking van de beheersmaatregelen op het sociaal domein niet afdoende zijn om tot een sluitende begroting te komen.

Geheimhouding:

Niet van toepassing.