

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Perspectiefnota Wijchen 2020

Voorgesteld besluit

de Gemeenteraad besluit:

1. De Perspectiefnota Wijchen 2020 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 2021 en een wijziging voorstelt voor de lopende (meerjaren)begroting 2020. De meicirculaire maakt integraal onderdeel uit van deze beslisnota en is doorgerekend in het voorliggende perspectief.

Voor het vaststellen van de begroting 2021 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)
7-11-2019	Programmabegroting 2020

Gewenst resultaat

Met het vaststellen van de Perspectiefnota stellen we de lopende begroting bij en geven we richting aan de Begroting 2021. 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 meerjarig 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 tekorten op jeugdzorg en Wmo nieuw, maar ook vanwege uitzettingen op de gemeenschappelijke regelingen en de bijstand.

1.2 Een begrotingswijziging op een lopend 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, binnen bestaand beleid passen, 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.

Ondanks de positieve uitkomsten uit de meicirculaire, is de begroting niet structureel sluitend. In 2021 laat de begroting nog wel een positief saldo zien, maar zijn er eerst nog taakstellingen concreet in te vullen op de jeugdzorg en Wmo nieuw.

1.2 Het opstellen van de Perspectiefnota gebeurt in (financieel) onzekere tijden.

We kunnen op dit moment niet volledig inschatten wat de gevolgen zijn van de corona crisis op de korte en (midden)lange termijn. Zowel aan de kostenkant hebben we niet alles in beeld, maar ook de mate van compensatie vanuit het Rijk is nog onzeker. Daarbij komt dat we moeilijk in kunnen schatten wat de crisis betekent voor de (lokale) economie.

Daarnaast is een herverdeling van de algemene uitkering aangekondigd. Deze herverdeling zou per 1-1-2021 ingaan. De eerste uitkomsten bleken voor gemeenten een grote impact te hebben, waar nader aanvullend onderzoek voor nodig is. De herverdeling is uitgesteld naar 1-1-2022. We hebben geen voorlopige uitkomsten specifiek voor Wijchen gezien, maar gewaarschuwd wordt voor flinke nadelige uitkomsten.

Ook wordt er momenteel verkend naar de mogelijkheden van een bestuurlijke fusie met de gemeente Druten. Eventuele financiële effecten daarvan zijn in deze Perspectiefnota niet meegenomen.

1.3 Er is geen uitvoering gegeven aan motie "Oproep financiële informatie aan de gemeenteraad" bij de begroting 2020.

De motie roept het college op om bij deze Perspectiefnota per taakveld inzichtelijk te maken wat voor beleid erin zit, wat het kost, welk deel verplicht is en welk deel gebaseerd is op Wijchense keuzes. Hieruit zou moeten blijken of er ruimte zit tot het doorvoeren van structurele bezuinigingen.

Mede door de gevolgen van corona crisis en het niet beschikbaar hebben van budget om extra capaciteit hiervoor in te huren, is vooralsnog geen invulling gegeven aan de motie. Ook is de Perspectiefnota meer op hoofdlijnen ingestoken en past een dergelijk verdiepingsslag hier niet in. Richting de begroting 2021 komen we hierop bij u terug.

Financiële gevolgen

Wij constateren dat alleen jaarschijf 2021 binnen het structurele meerjarenperspectief sluitend is, maar wel met een nog in te vullen taakstelling op het sociaal domein. Ten opzichte van de Programmabegroting 2020 ziet het meerjarenperspectief er beduidend minder goed uit. Met name de forse bijstelling van € 1 miljoen, oplopend tot € 2 miljoen op de jeugdzorg en Wmo nieuw is hier de oorzaak van. Het verschil tussen de doelstelling (binnen de rijksmiddelen uitkomen) en het huidig kostenniveau, achten we op dit moment te groot, om er nu financieel vanuit te kunnen gaan dat we de doelstelling gaan halen. Dat neemt niet weg dat we de mogelijkheden verder gaan onderzoeken om tot besparingen te komen.

Het huidige perspectief biedt in combinatie met de taakstelling op jeugd / Wmo nieuw op dit moment geen ruimte om structureel nieuw beleid, waaronder ook de gewenste projecten, financieel te vertalen. Richting de begroting werken we bezuinigingen uit, waarbij we ook kijken naar de financieringsstructuur van de openbare ruimte, die mogelijkheden moeten scheppen om ambities te kunnen realiseren.

(Bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024
Structureel saldo (hoofdstuk 3)	-778	448	-81	-1.045	-541
Incidenteel saldo (hoofdstuk 4)	340	0	0	0	0
Bouwgrondexploitaties (hoofdstuk 5)	0	111	144	0	0
Totaal perspectiefnota 2020	-438	559	63	-1.045	-541

De algemene reserve ligt t/m 2023 boven de gewenste ondergrens op basis van het risicoprofiel bij de jaarrekening 2019.

Communicatie

N.v.t.

Uitvoering of Vervolgstappen

Er wordt een begrotingswijziging gemaakt conform hoofdstuk 14.

Richting de Begroting 2021 werken we bezuinigingen uit, waarbij we ook kijken naar de financieringsstructuur van de openbare ruimte, die mogelijkheden moeten scheppen om ambities te kunnen realiseren. Daarnaast worden de thema's uit de Perspectiefnota 2019 verder uitgewerkt, die moeten leiden tot besparingen / meer inkomsten.

Geheimhouding:

Niet van toepassing.