

2019-15515

Zienswijze concept begroting 2020 en voorlopige jaarrekening 2018 GRD

10 mei 2019

Aan de leden van de raad,

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor op grond van artikel 147 lid 2 van de gemeentewet te besluiten tot :

- het naar voren brengen van een zienswijze over de concept primaire begroting 2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden waarin wij aangeven niet in te stemmen met de ingediende begroting en als kader voor de begroting 2020 de geactualiseerde begroting 2019 met loon- en prijsindex voor 2020 meegeven.
- geen zienswijze over de voorlopige jaarrekening 2018 in te dienen

De secretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

.

De griffier,

De voorzitter,

portefeuillehouder: Jansen, T.
informatie: Marjon Dekker
telefoon: 078 770 35 20
e-mail: mdekker@zwijndrecht.nl
bijlagen: 6
ter inzage:

Toelichting

Inleiding

De Drechtstraad stelt op 2 juli 2019 de primaire begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden (hierna GRD) vast voor het begrotingsjaar 2020. Op 12 april 2019 heeft het Drechtstedenbestuur de ontwerp primaire begroting toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van de deelnemende gemeenten zijn acht weken in de gelegenheid een zienswijze te geven. Dezelfde procedure geldt voor de jaarrekening, waarin financiële verantwoording wordt afgelegd over het afgelopen jaar.

Hierna volgt een korte toelichting op de aangeboden stukken. Voor de inhoud van de zienswijze verwijzen we u naar de bijgevoegde concept brief aan het Drechtstedenbestuur.

Eerder genomen besluiten (met datum en nummer)

Brief aan de raad 2019-15465 d.d. 9 april 2019

Concept primaire begroting 2020

Zoals wij u in onze brief aan uw raad van 9 april 2019 hebben geïnformeerd heeft de concept primaire begroting 2020 van de GRD, zoals deze nu is ingediend, grote financiële gevolgen voor de lokale begrotingen. De bijdragen van de gemeenten stijgen ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2019 met € 13,3 miljoen. Voor Zwijndrecht is dit een extra bijdrage tussen de € 2,5 miljoen en de € 3 miljoen. Dit is een forse toename, ook nadat de geactualiseerde begroting 2019 per saldo een hogere gemeentelijke bijdrage van € 0,8 miljoen tot gevolg had.

De begroting 2020 van de GRD laat een aanzienlijke kostenstijging zien voor met name de Wmo. De begroting gaat daarbij te vanzelfsprekend uit van het huidige vastgestelde beleid. De meerjarenramingen laten een verdere kostenstijging zien. De kosten zijn gebaseerd op aannames voor zowel de prijsstijging van de voorzieningen als de groei van de vraag naar de aangeboden voorzieningen.

Het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader van de Provincies in Nederland schrijft voor:

De ramingen van de gemeente moeten gelijk zijn aan de vastgestelde begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen, die leidend zijn. Er kunnen taakstellingen of bezuinigingen zijn opgelegd aan een verbonden partij, zoals een gemeenschappelijke regeling. Deze worden door de toezichthouder alleen als reëel beschouwd, als het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling heeft besloten of en hoe deze opgelegde taakstelling daadwerkelijk wordt ingevuld. Er moet aannemelijk worden gemaakt dat de gemeenschappelijke regeling de taakstelling concreet heeft

ingevuld en verwerkt in de begroting. Zo niet, dan wordt de gemeentelijke begroting daarop gecorrigeerd.

Als de Drechtstraad op 2 juli 2019 de ingediende begroting onveranderd vaststelt, zijn wij verplicht onze bijdrage één op één te vertalen in onze begroting voor 2020 en verder. Dat is voor ons onacceptabel.

Wij hebben u geïnformeerd dat het Drechtstedenbestuur op voordracht van het gezamenlijk portefeuillehoudersoverleg, gelet op het geschetste financiële beeld voor 2020 en verder, in zijn vergadering van 3 april 2019 een taskforce ingesteld met als opdracht:

1. Inzicht geven in de geactualiseerde financiële stand van zaken voor de gemeenten en de regio en het tegen het licht houden van de uitgangspunten in die begrotingen.
2. Inzicht en overzicht geven van de mogelijkheden tot beleidsaanpassingen en het effect op het meerjarenperspectief.
3. Duiding van de verschillende processen in volgtijdelijkheid en afhankelijkheid.

De volledige opdracht aan de Tasforce treft u aan in bijlage 4.

Maatregelen om te komen tot beleidsaanpassingen ter verlaging van het kostenniveau zijn op dit moment onontbeerlijk. De begrotingscirculaire zegt hier ten aanzien van het Sociaal Domein het volgende over:

Voor de begroting 2020 verwachten wij dat alle gemeenten, na enkele jaren van ervaring en voortschrijdend inzicht in het sociaal domein, reëel ramen. Blijkt uit de (verwachte) realisatie dat de lasten hoger zijn dan het beschikbare gestelde (rijks)budget? Dan beschouwen wij het uitgangspunt van budgettair neutraal ramen niet meer als reëel. U kunt dit uitgangspunt wel handhaven, als u maatregelen neemt om de lasten te (kunnen) verlagen. De reële ramingen gelden niet alleen voor de uitgaven, maar ook voor de bezuinigingsmaatregelen en taakstellingen. Deze zullen wij net als andere maatregelen toetsen op hardheid en haalbaarheid.

Een reële raming is in onze ogen een begroting waarin uitgegaan wordt van verwachte kosten, **rekening houdend met maatregelen die genomen worden om het kostenniveau binnen een passend financieel kader te laten uitkomen.** De begroting 2020 van de GRD zoals wij die nu ontvangen hebben gaat wel uit van verwachte kosten, maar bij het huidige vastgestelde beleid.

Wij stellen u voor in de zienswijze aan te geven dat u verwacht dat de Drechtstraad op 3 juli 2019 een begroting vaststelt die past binnen een financieel kader van de geactualiseerde begroting 2019 inclusief loon- en prijsindexen voor 2020. De maatregelen die leiden tot reële beleidsaanpassingen en bijbehorende bezuinigingen worden daarbij uiterlijk september 2020 vastgesteld, zodat wij deze conform de kaders van de begrotingscirculaire in de gemeentelijke begroting 2020 kunnen vertalen.

Voorlopige jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 sluit met een nog te bestemmen positief resultaat van € 5.000 (excl. WMO). Via het voorstel tot resultaatbestemming wordt voorgesteld dit uit te keren aan gemeenten.

Na verwerking van de (definitieve) Wmo cijfers 2018 hebben de resultaatbepalende onderdelen van de GRD per saldo een nadelig resultaat ter grootte van € 329.000.

In de concept-jaarstukken 2018 GRD (versie 18 maart 2019) staat nog een bedrag van € 145.000 negatief. Gemeenten verwerken dit nadeel in de jaarrekening 2018.

De concept-jaarrekening 2018 geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

Financiën

De bijdragen van de gemeenten stijgen ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2019 met € 13,3 miljoen. Voor Zwijndrecht is dit een extra bijdrage tussen de € 2,5 miljoen en de € 3 miljoen.

Bij een financieel kader van de geactualiseerde begroting 2019 inclusief loon- en prijsindexen voor 2020 zijn de consequenties voor de begroting van de gemeente Zwijndrecht wel lager, maar komen deze naar verwachting ook nog uit tussen de € 1 miljoen en € 1,5 miljoen. De loonindex bedraagt namelijk 3,2% en de prijsindex 2% over bijna de volledige begroting (exclusief inkomensondersteuning en WSW). Ook zijn in onze begroting 2019, jaarschijf 2020 een aantal aannames gedaan – daling tekort inkomen en lagere apparaatslasten - die niet gerealiseerd worden.

Bijlagen:

1. Brief met zienswijze aan Drechtstedenbestuur
2. Aanbiedingsbrief Begroting 2020
3. Primaire begroting 2020
4. Opdracht Taskforce Sociaal Domein
5. Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2018
6. Jaarrekening 2018