

Te besluiten om:

1. De begroting 2021 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
De vier programma's uit te werken op basis van de in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) weergegeven 4 'W'-vragen
 - i. Wat willen we bereiken?
 - ii. Wat gaan we daarvoor doen?
 - iii. Wie zijn daarbij betrokken?
 - iv. Wat mag het kosten?

Inleiding

Op basis van de Gemeentewet biedt het college van burgemeester en wethouders jaarlijks de begroting en meerjarenraming aan bij uw raad. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient voor 15 november 2020 een door de raad vastgestelde begroting 2021 aan gedeputeerde staten van de provincie Gelderland te worden aangeleverd.

Zowel op inhoud als op de financiële kaders is de geschetste lijn van de Kadernota 2021 gevolgd. Deze hebt u op 16 juli 2020 vastgesteld.

Bij de kadernota hebt u twee amendementen aangenomen Amendement 1: Verbetering fietsveiligheid kruising Sicco Mansholtweg-Willy Brandtplein (incidenteel max. € 50.000,-) en Amendement 4 : Aanmelding 8 'Verhoging gemeentelijke bijdrage voor ontwikkeling publieke streekomroep Achterhoek' uit de Kadernota 2021 te halen, waarvan de eerstgenoemde een financieel effect heeft op het in de Kadernota gepresenteerde financiële beeld. In het financieel meerjarige beeld in deze begroting is invulling gegeven aan dit amendement en dit wordt in deel 2 van de begroting, in de paragraaf 3 Financiële uitgangspositie na de bestuurlijke monitor en kadernota 2020-2024, nader toegelicht. Met betrekking tot amendement 4 is de benodigde informatie inzake de vorming van een streekomroep Achterhoek aan u toegezonden en doen wij u een separaat voorstel over de gemeentelijke bijdrage aan streekomroep Achterhoek.

Met dit voorstel vragen wij uw raad om in te stemmen met de voorliggende begroting 2021. Hiermee wordt het beleids- en budgettaire kader van de gemeente Doetinchem vastgesteld dat vanaf 2021 zal worden uitgevoerd.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de begroting 2021 is een bevoegdheid van de raad.

Uw raad stelt met de begroting 2021 het beleids- en het financiële kader van de gemeente Doetinchem definitief vast voor het jaar 2021 en voor de volgende drie jaren indicatief.

1.1a Hiermee wordt de sturingskracht van de raad versterkt.

Bij de doorontwikkeling van de gemeentebegroting hebben de programma's in de begroting 2021 een nieuwe indeling op basis van de vier w-vragen:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daarvoor doen?
- Wie zijn daarbij betrokken?
- Wat mag het kosten?

Daarmee wordt aangesloten op artikel 8, derde lid van de BBV. Hierin staat de essentie van deze w-vragen: "Het programmaplan bevat per programma:

- a. De doelstelling, in het bijzonder de beoogde maatschappelijke effecten, ten minste toegelicht aan de hand van de bij ministeriële regeling vast te stellen beleidsindicatoren;
- b. De wijze waarop ernaar gestreefd zal worden die effecten te bereiken, en de betrokkenheid hierbij van verbonden partijen;
- c. De raming van baten en lasten."

Met deze opbouw wordt ook de sturingskracht van de raad, die voor een belangrijk deel zit in het consequent sturen op deze vragen, versterkt.

1.2 Daarmee bieden wij een begroting aan die structureel en reëel in evenwicht is.

Volgens de Gemeentewet moet er voor 15 november 2020 een structureel en reëel sluitende begroting aan de provincie worden aangeboden om in aanmerking te komen voor de minst belastende vorm van toezicht, repressief toezicht.

Financiën

Deze begroting is opgesteld in een bijzondere tijd. In het voorjaar van 2020 geconfronteerd met het coronavirus. Het Rijk nam vanaf dat moment steeds verdergaande beperkende maatregelen om de gezondheid van de burgers te beschermen. Deze maatregelen hadden en hebben grote gevolgen voor de economie en daarmee ook voor de ontwikkeling van de financiële positie van onze gemeente in het lopende jaar en de komende jaren. De impact van de coronacrisis zal groot zijn, maar over de omvang heerst nog steeds een grote onzekerheid.

Ondanks de coronacrisis zijn wij in staat om zowel een structureel als reëel sluitende begroting te presenteren. Hierdoor is de verwachting dat de gemeente Doetinchem in aanmerking komt voor de minst belastende vorm van toezicht, repressief toezicht.

In de tabel op de volgende pagina is samengevat weergegeven hoe de begroting 2021 en de meerjarenraming zich ontwikkelt ten opzichte van de vorige begroting.

Meerjarenperspectief Doetinchem (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Resultaat begroting 2020 na keuzerichtingen t.g.v./t.l.v. alg. reserve	3.462	2.687	2.119	2.119
Resultaat jaarrekening 2019 na resultaatbestemmingen	0	0	0	0
Meerjarenperspectief Ontwikkellocaties (MPO) 2020: mutaties tov MPO 2019	674	-33	0	0
Ontwikkeling gemeentefonds: september- en decembercirculaire 2019	2.094	2.391	2.160	2.160
Totaal ontwikkelingen en knelpunten	2.768	2.358	2.160	2.160
<i>Aanmeldingen programma's 1e bestuurlijke monitor 2020 en kadernota 2021:</i>				
Doetinchem centrumstad	-313	-313	-313	-313
Sterke samenleving	-1.848	-1.268	-1.268	-1.258
Veranderende leefomgeving	-1.324	-549	-499	-499
Organisatie en financiën	-1.260	-1.525	-1.545	-1.570
Totaal meldingen programma's 1e best. Mon 2020 en Kadernota 2021	-4.745	-3.655	-3.625	-3.640
Provinciale subsidieregeling voor acute covid-19 steun aan gemeenten				
Besteding provinciale subsidie voor acute COVID-19 steun aan gemeenten				
Reservering Corona				
Corona keuzerichtingen	pm	pm	pm	pm
Totaal reservering Corona	0	0	0	0
Amendement fietsveilige kruising S Mansholtweg - W Brandtplein	-50			
Resultaat Kadernota 2021 t.g.v./t.l.v. algemene reserve	1.435	1.390	654	639
Meicirculaire Gemeentefonds 2020	445	1.130	725	-805
Junibrief Rijk Corona via Gemeentefonds				
Totaal gemeentefonds	445	1.130	725	-805
<i>Aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2020 en begroting 2021:</i>				
Doetinchem centrumstad	0	0	0	0
Sterke samenleving	-342	-87	-87	-87
Veranderende leefomgeving	-40	0	0	0
Organisatie en financiën	-1.026	-964	-575	-1.035
Totaal meldingen programma's 2e best. Mon 2020 en Begroting 2021	-1.408	-1.051	-662	-1.122
Kosten corona 2020 t.l.v. de reservering Corona				
Reservering Corona 2021 en verder	-332	-110		
Totaal reservering Corona	-332	-110	0	0
Resultaat begroting t.g.v./t.l.v. alg. reserve	140	1.359	717	-1.288

Het hier gepresenteerde financieel beeld is positief tot en met 2023. De jaarschijf 2024 is met name door de negatieve ontwikkeling van de algemene uitkering en het anticiperen op de nominale ontwikkelingen negatief. Ondanks dat we in de laatste jaarschijf een onttrekking moeten doen aan de algemene reserve, blijkt uit de bepaling van structurele begrotingsaldo dat de structurele lasten in de begroting ook in de laatste jaarschijf worden gedekt door structurele baten. Voor een nadere toelichting hierop verwijzen wij u naar de in deel 2 van de begroting opgenomen toelichting op de financiële positie van de gemeente Doetinchem 2021-2024.

In de jaarschijf 2021 is er een overschot van € 140.000 dat zal worden toegevoegd aan de algemene reserve. Voor 2021 zijn wij er ondanks de krappe financiële positie in geslaagd om het voorstel te doen om € 332.000 vrij te maken om de door Corona getroffen voorzieningen in stand te houden en te laten innoveren. Voor het overige verwijzen wij u naar het boekwerk begroting 2021.

Kanttekeningen

1.1 Besluitvorming door de raad kan mogelijk het structurele begrotingsevenwicht negatief beïnvloeden

Er bestaat een mogelijkheid dat er niet vóór 15 november a.s. een vastgestelde begroting aan de provincie kan worden aangeboden. Wanneer het structureel evenwicht als gevolg van de vaststelling van de begroting niet wordt gerealiseerd, kan Doetinchem onder preventief in plaats van repressief provinciaal toezicht worden gesteld.

Vervolg

De begroting 2021 wordt in 2021 uitgevoerd en dient als kader voor doelen, activiteiten en budgetten. De planning tot aan de vaststelling van de begroting 2021 ziet er als volgt uit:

Raadsbetrokkenheid	Wanneer?
Informatieve raad (begroting 2021 en Tweede bestuurlijke monitor 2020)	8 oktober 2020
Beeldvormende raad	14 oktober 2020 (woensdag) <i>Conform besluit presidium d.d. 5 februari 2020</i>
Besluitvormende raad (begroting 2021)	5 november 2020 (vanaf 16:00 uur)

In de Gemeentewet is bepaald dat de gemeente vóór 15 november de begroting inlevert bij de provincie. Na vaststelling van de begroting 2021 door uw raad op 5 november 2020, worden deze stukken met het vaststellingsbesluit namens het college ambtelijk naar de provincie Gelderland gestuurd.

Bijlagen

1. Begroting 2021 gemeente Doetinchem.
2. Begroting 2021 in één oogopslag.

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

mr. G.A. Karsenberg

mr. M. Boumans MBA MPM