

Doetinchem, 23 oktober 2019

Begroting 2020 gemeente Doetinchem

Te besluiten om:

1. De Begroting 2020 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. een nieuwe programma-indeling te hanteren op basis van de thema's uit de coalitieagenda;
 - b. een taakstellende stelpost Keuzerichtingen op te nemen vanaf de jaarschijf 2020 voor een bedrag van € 7,6 miljoen in 2020 naar ruim € 14,1 miljoen in 2023;
 - c. de kredieten voor de vervangingsinvesteringen 2020 vast te stellen voor een totaalbedrag van € 3.575.000;
 - d. de verplichte BBV-indicatoren op te nemen in één overzicht.
2. Het college opdracht te geven na de raadsbesluiten over de Begroting 2020 en de Keuzerichtingen 2019-2023 deze beide besluiten samen te voegen tot een boekwerk *Gewijzigde begroting 2020* met daarbij het overzicht *Begroting in één oogopslag 2020* (BIEO).
3. Geen wensen en bedenkingen te hebben bij de financieringsfaciliteit voor Rozengarde.

Context

Op basis van de Gemeentewet biedt het college van burgemeester en wethouders jaarlijks de begroting en meerjarenraming aan bij uw raad. Dit jaar betreft dit een beleidsarme begroting 2020 en meerjarenraming, waarin de mutaties van het Rijk op het gemeentefonds tot en met de meicirculaire 2019, de ontwikkelingen in het sociaal domein en een taakstellende stelpost keuzerichtingen zijn verwerkt.

Om te voldoen aan de wettelijke vereisten moeten gedeputeerde staten van de provincie Gelderland vóór 15 november de begroting en het vaststellingsbesluit hebben ontvangen. Met dit voorstel wordt uw raad gevraagd om in te stemmen met voorliggende Begroting 2020. Hiermee wordt het beleids- en budgettaire kader van de gemeente Doetinchem vastgesteld dat vanaf 2020 zal worden uitgevoerd.

Beoogd effect

Het beleids- en het financiële kader van de gemeente Doetinchem voor het jaar 2020 definitief en voor de volgende drie jaren indicatief vast te stellen.

Argumenten

1.1a Daarmee wordt aangesloten op de thema's uit de coalitieagenda.

In het verlengde van de doorontwikkeling van de gemeentebegroting heeft de Begroting 2020 een nieuwe programma-indeling. De begroting omvat, in lijn met de thema's uit de coalitieagenda, vier programma's. De verplichte taakvelden uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn ondergebracht in de programma's. In bijlage 2 van de begroting is een overzicht opgenomen waarin wordt geschetst hoe de programma-indeling van de Begroting 2019 is vertaald naar de nieuwe programma-indeling van de Begroting 2020. In deel 4, de Financiële begroting, is een bijlage inkomsten en uitgaven per taakveld opgenomen. Hiermee wordt voldaan aan de begrotingsvoorschriften.

1.1b Daarmee bieden wij een begroting aan die structureel en reëel in evenwicht is.

Volgens de Gemeentewet moet er vóór 15 november 2019 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.

Doetinchem, 23 oktober 2019

Tegelijkertijd met deze begroting is u een integrale set aan keuzerichtingen voorgelegd, waarmee u de in deze begroting opgenomen taakstellende stelpost kunt invullen. Daarmee zal de algemene reserve op termijn weer van een voldoende omvang zijn om de risico's af te dekken. Het maken van andere keuzes heeft, mits van een gelijke financiële omvang, een impact op het invullen van deze taakstelling.

1.1c De vervangingsinvesteringen worden gedaan om de continuïteit van de activiteiten te verzekeren binnen het meerjarenplan voor vervangingsinvesteringen.

Jaarlijks zijn investeringen afgeschreven en moeten worden vervangen. De vervangingen worden gepland in het meerjarenplan voor vervangingsinvesteringen. Het overzicht met de vervangingsinvesteringen is opgenomen in *deel 4- financiële begroting* van de programmabegroting 2020. In het voorstel *keuzerichtingen bezuinigingen 2019 - 2023* zijn voorstellen gedaan die betrekking op vervangingsinvesteringen.

1.1d Daardoor wordt het overzichtelijker.

Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de begroting zijn gemeente verplicht om de effecten van beleid toe te lichten aan de hand van een op Rijksniveau vastgestelde set aan beleidsindicatoren. In de Begroting 2020 zijn deze verplichte indicatoren opgenomen in de bijlage (2). Door de indicatoren (en daarmee de ontwikkeling ervan) op deze wijze te presenteren, ontstaat er een overzichtelijk beeld van de cijfers. Het merendeel van de gegevens zijn de gegevens die de gemeente verstrekt aan het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS), de zogenaamde gevraagde lv3 (Informatie voor derden). Op deze manier worden de beleidsresultaten van de gemeenten en gemeenten onderling vergelijkbaar.

3.1 Daarmee wordt de rekening courant-verhouding tussen gemeente en Rozengarde geformaliseerd.

In de praktijk was er al een rekening courant-verhouding met Rozengarde. Dit was echter nooit formeel geregeld. Deze omissie willen we door dit besluit herstellen. Dit is goed voor de duidelijkheid in de wederzijdse relatie met Rozengarde. De afspraken zijn in onderling overleg met Rozengarde tot stand gekomen.

Van de gelegenheid is meteen gebruik gemaakt om het kredietplafond te maximeren tot € 200.000. Dit is voldoende voor de financieringsbehoefte van Rozengarde. Omdat deze faciliteit de kenmerken heeft van een lening wordt uw raad (op grond van artikel 8 van de financiële verordening) in de gelegenheid gesteld wensen en bedenkingen ten aanzien van dit voorgenomen collegebesluit kenbaar te maken.

Kanttekeningen

1.1 Besluitvorming door de raad kan mogelijk het structurele en reële evenwicht beïnvloeden.

In de voorliggende begroting is een taakstellende stelpost keuzerichtingen opgenomen. Om te voldoen aan de voorwaarde voor structureel en reëel evenwicht zal deze stelpost als eerste wijziging op de gemeentebegroting ingevuld moeten worden. Het niet volledig invullen van de taakstelling én het afwijken van het voorgestelde besluitvormingstraject leidt ertoe dat niet aan de voorwaarde voor structureel en reëel evenwicht kan worden voldaan. Dit betekent dat de gemeente onder preventief toezicht komt te vallen.

2.1 De 'Begroting in één oogopslag 2020' wordt opgesteld bij de geamendeerde begroting 2020.

Dit jaar ligt er een beleidsarme begroting 2020 en meerjarenraming voor, waarin alleen de mutaties van het Rijk op het gemeentefonds tot en met de meicirculaire 2019, de ontwikkelingen in het sociaal domein en een taakstellende stelpost keuzerichtingen zijn verwerkt. De begroting bevat weinig beleidsinhoud en daarom heeft een 'Begroting in één oogopslag 2020' een beperkte meerwaarde.

Doetinchem, 23 oktober 2019

Na besluitvorming over de keuzerichtingen wordt een geamendeerde begroting 2020 gemaakt. Daarbij zal een 'Begroting in één oogopslag 2020' worden gemaakt.

Financiën

Onder de voorwaarde dat uw raad positief besluit over de invulling van de opgenomen taakstellende stelpost keuzerichtingen, is de Begroting 2020 structureel en reëel sluitend. Daardoor komt de gemeente Doetinchem in aanmerking voor de minst belastende vorm van toezicht, repressief toezicht. Eventuele bijstellingen op de voorgestelde taakstellende stelpost moeten uiteindelijk leiden tot het te realiseren bedrag.

Het financieel meerjarenperspectief 2019-2023 en de algemene reserve, inclusief de taakstellende stelpost Keuzerichtingen, laten het volgende beeld zien:

Meerjarenperspectief Doetinchem (bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Structurele beginsaldi van de begroting:	2.873	1.674	-6.143	-10.051	-12.306
Structurele mutaties op de blokken:					
1. Doorwerking begroting 2019	685	-264	-1.076	-1.104	0
2. sept. 2018-, dec- 2018 en meicirculaire 2019 incl loon- prijsontwikkeling	-1.884	528	-1.153	-1.151	333
3. Tekorten sociaal domein vanaf 2020 obv raadsbijeenkomst 11-7-2019		-8.081	-1.679	0	0
Structureel resultaat begroting voor de Keuzerichtingen	1.674	-6.143	-10.051	-12.306	-11.973
Incidentele mutaties op de blokken:					
1. Doorwerking begroting 2019, Jaarrekening 2018, MPO 2019	-3.928	94	257	91	0
3. Tekort sociaal domein 2019 obv raadsbijeenkomst 11-7-2019	-7.329				
Incidenteel resultaat begroting voor de Keuzerichtingen	-11.257	94	257	91	0
Totaal resultaat begroting vóór de Keuzerichtingen t.g.v./t.l.v. alg. reserve	-9.583	-6.049	-9.794	-12.215	-11.973
Keuzerichtingen voor begroting 2019, 2020:					
Structurele Keuzerichtingen begroting 2020 per jaarschijf		8.253	11.967	14.092	14.092
Incidentele Keuzerichtingen begr. 2019, 2020	3.570	-737	1.289	810	0
Totaalresultaat Keuzerichtingen in de jaren	3.570	7.516	13.256	14.902	14.092
Structureel resultaat begroting na de keuzerichtingen t.g.v./t.l.v. alg. reserve	-6.013	1.467	3.462	2.687	2.119

Voor het overige verwijzen wij u korthedshalve naar het boekwerk Begroting 2020.

Vervolg

De begroting 2020 wordt in 2020 uitgevoerd en dient als kader voor doelen, activiteiten en budgetten. De planning tot aan de vaststelling van de Begroting 2020 ziet er als volgt uit:

Raadsbetrokkenheid	Datum
Informatieve raadsbijeenkomst (Begroting 2020, Keuzerichtingen, Sociaal domein)	10 oktober 2019
Beeldvormende raadsbijeenkomst	17 oktober 2019
Besluitvormende raadsbijeenkomst (Begroting 2020, Keuzerichtingen)	7 november 2019

Doetinchem, 23 oktober 2019

Na besluitvorming over de keuzerichtingen zullen de besluiten worden verwerkt in een geamendeerde begroting 2020. Daarmee beschikt uw raad over een actuele begroting 2020, inclusief de gevolgen van de besluiten over de keuzerichtingen.

Bijlage

1. Begroting 2020 gemeente Doetinchem.

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,

De secretaris,

De burgemeester,

mr. G.A. Karssenberg

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over Begroting 2020 gemeente Doetinchem;

gelet op artikel 190 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De Begroting 2020 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. een nieuwe programma-indeling te hanteren op basis van de thema's uit de coalitieagenda;
 - b. een taakstellende stelpost Keuzerichtingen op te nemen vanaf de jaarschijf 2020 voor een bedrag van € 7,6 miljoen in 2020 naar ruim € 14,1 miljoen in 2023;
 - c. de kredieten voor de vervangingsinvesteringen 2020 vast te stellen voor een totaalbedrag van € 3.575.000;
 - d. de verplichte BBV-indicatoren op te nemen in één overzicht.
2. Het college opdracht te geven na de raadsbesluiten over de Begroting 2020 en de Keuzerichtingen 2019-2023 deze beide besluiten samen te voegen tot een boekwerk *Gewijzigde begroting 2020* met daarbij het overzicht *Begroting in één oogopslag 2020* (BIEO).
3. Geen wensen en bedenkingen te hebben bij de financieringsfaciliteit voor Rozengarde.

Aldus besloten in zijn vergadering van 7 november 2019,

, griffier

, voorzitter