

Doetinchem, 29 oktober 2018

ALDUS VASTGESTELD 8 NOVEMBER 2018

Begroting 2019 gemeente Doetinchem

Te besluiten om:

1. De begroting 2019 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. de daarin opgenomen aanmeldingen zoals beschreven in de programma's van de begroting 2019, te honoreren;
 - b. de kredieten voor vervangingsinvesteringen 2019 vast te stellen tot een totaalbedrag van € 3.677.000.
2. Een egalisatiereserve voor de ICT-samenwerking te vormen.

Context

Uw raad stelt de begroting vast. Daarmee voldoet u aan wettelijke voorschriften en heeft de gemeente beleids- en budgetkaders vastgesteld die in 2019 worden uitgevoerd.

Beoogd effect

We hebben ervoor gekozen de opzet van onze begroting aan te passen. We hebben de uitdagingen waarvoor we staan geformuleerd in maatschappelijke opgaven. Opgaven die een heldere stip op de horizon aangeven en die uitnodigend zijn voor organisaties, ondernemers en bewoners om aan te haken en mee te denken en te doen. Door met deze opgaven aan de slag te gaan, willen we maatschappelijke meerwaarde bereiken als economisch sterke centrumgemeente, voor een sterke samenleving en in een veranderende leefomgeving. We vinden het belangrijk dat onze begroting aansluit bij de wijze waarop we onze uitdagingen willen oppakken.

Door het vaststellen van de begroting 2019 stelt uw raad de (financiële) kaders voor de jaren 2019 tot en met 2022. Hiermee bepaalt u de verdeling van het geld voor de verschillende beleidsterreinen.

Argumenten

1.1 De begroting kent een nieuwe structuur.

De basis zijn de thema's uit de coalitieagenda en de daaruit voortvloeiende opgaven. De programma's bevatten informatie over de aanmeldingen, indicatoren en de budgetten. In het verlengde van deze vernieuwde opzet wordt onderzoek gedaan naar een passende structuur van de begroting in de toekomst. Er wordt enerzijds gekeken of de programma's nog toegevoegde waarde hebben. Anderzijds wordt bekeken of in de toekomst alle informatie rechtstreeks onder de thema's ondergebracht kan worden. Dit is mede afhankelijk van de BBV-regelgeving (Besluit begroting en verantwoording).

1.1a Er zijn nieuwe aanmeldingen nodig in de begroting 2019.

De aanmeldingen zijn nodig door nieuwe ontwikkelingen of ter uitvoering van beleid dat eerder door uw raad is vastgesteld. Ze worden nader toegelicht in de programma's in de begroting 2019.

1.1b 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 programma-begroting 2019.

Doetinchem, 29 oktober 2018

1.2 Met het vaststellen van de begroting 2019 geeft uw raad inhoudelijke en financiële kaders aan het college voor de uitvoering van het komende jaar.

Met het vaststellen van de begroting mandateert uw raad het college om activiteiten uit te voeren om de maatschappelijke opgaven van de begroting te realiseren binnen de daarvoor beschikbaar gestelde budgetten en kredieten.

2.1 Hiermee kunnen schommelingen en nieuwe ontwikkelingen in de ICT-samenwerking worden verrekend.

Voortaan willen we aan de begroting van de ICT-samenwerking een 'egalisereserve' koppelen. Met die reserve vangen we de jaarlijkse schommelingen in de rekeningresultaten van de ICT-samenwerking op. Ook kan zo een buffer worden opgebouwd om nieuwe ontwikkelingen mogelijk te maken. Bovendien hoeven we minder vaak verrekeringen met de deelnemers uit te voeren. Deze reserve kan nooit lager dan € 0 zijn. De deelnemers van de ICT-samenwerking stellen samen de begroting en hun bijdragen vast in relatie tot de stand van de egalisereserve.

Kanttekeningen

1.1 Financiële beheersing sociaal domein.

We constateren dat we op de verschillende beleidsterreinen met tekorten worden geconfronteerd. Dat vraagt om bijsturing. We hebben hiervoor een 'Taskforce beheersing sociaal domein' in het leven geroepen met de opdracht om maatregelen door te voeren die op korte en lange termijn effectief zijn.

1.2 Er wordt bij de begroting 2019 geen aanmelding gedaan voor de loonsom.

De afgelopen jaren heeft zich een tekort opgebouwd bij de loonsom. Deze heeft betrekking op de systematiek van uitloopschalen, bovenformativiteit en garantieschalen. Dit is een onwenselijke en zorgelijke situatie die op korte termijn bijsturing behoeft.

Voor 2018 wordt de loonsom nog opgenomen in de bestuurlijke monitor. Dat betekent dat de tekorten voortvloeiend uit deze systematiek voor 2018 incidenteel worden verwerkt bij de jaarrekening.

Inmiddels hebben wij opdracht gegeven tot grondige herziening van onze organisatie met als resultaat de capaciteit in evenwicht te brengen met de beschikbare loonsombudgetten.

Conclusies uit dit proces worden betrokken bij de kadernota 2019/begroting 2020.

1.3 Het Interbestuurlijk Programma (IBP) kan van invloed zijn op de gemeentelijke opgaven.

Het rijk, de gemeenten, provincies en waterschappen hebben op 14 februari 2018 in het Interbestuurlijk programma (IBP) afspraken gemaakt over grote maatschappelijke opgaven waar Nederland de komende periode voor staat.

Alle overheden hebben toegezegd dat zij zich ook financieel inzetten voor de opgaven waarbij zij betrokken zijn. De afspraken hebben geleid tot een forse verruiming van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. De resultaten ervan hebben we vertaald in deze gemeentebegroting en dragen bij aan een positief financieel meerjarenperspectief.

Het rijk heeft het accres van het Gemeentefonds niet geoormerkt. Wel vindt het rijk dat de decentrale overheden aan zet zijn om hun deel van de opgaven in te vullen. Daarover wil het rijk harde afspraken maken en deze strikt monitoren. De komende jaren zal ter uitvoering van het IBP daarom zeker nog beslag worden gelegd op financiële middelen.

1.4 Omgevingswet kan consequenties hebben.

Op dit moment hebben we de financiële middelen beschikbaar voor de initiatieffase van de Omgevingswet. De verwachting is dat bij de implementatiefase aanvullende middelen nodig zijn. Eventuele financiële consequenties worden betrokken bij de begroting 2020.

Doetinchem, 29 oktober 2018

Financiën

De begroting 2019 heeft voor alleen vier jaren 2019-2022 een begrotingsoverschot. Dat komt ten gunste van de algemene reserve. 2018 sluit nog met een tekort dat ten laste van de algemene reserve komt.

Meerjarenperspectief Doetinchem (bedragen x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Structureel resultaat begroting	2.873	3.558	3.295	2.219	1.115
Totaal resultaat begroting t.g.v./t.l.v. algemene reserve	-3.420	328	3.389	2.667	1.397

Daarnaast beschikken we op basis van deze begroting over een goed weerstandsvermogen. Uit de analyse van de risico's en de reserves blijkt dat we over een ruim voldoende weerstandscapaciteit beschikken om mogelijke risico's te dekken.

Overzicht risico's en weerstandscapaciteit					bedragen x € 1.000	
nr	Risico's	2019	2020	2021	2022	
	Totaal gekwantificeerde risico's	18.750	18.450	18.450	18.450	
	Weerstandscapaciteit	2019	2020	2021	2022	
	Algemene reserve per ultimo	18.323	22.170	25.391	27.423	
	Stelpost incidentele onvoorziene uitgaven	80	80	80	80	
	Totale beschikbare weerstandscapaciteit	18.403	22.250	25.471	27.503	
	Ratio weerstandsvermogen	0,98	1,21	1,38	1,49	

Vervolg

De begroting 2019 wordt in 2019 uitgevoerd en dient als kader voor doelen, activiteiten en budgetten.

Bijlagen

1. Begroting gD 2019.
2. Begroting in één oogopslag 2019.

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

drs. T. Kemper

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over Begroting 2019 gemeente Doetinchem;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De begroting 2019 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. de daarin opgenomen aanmeldingen zoals beschreven in de programma's van de begroting 2019, te honoreren;
 - b. de kredieten voor vervangingsinvesteringen 2019 vast te stellen tot een totaalbedrag van € 3.677.000.
2. Een egalisatiereserve voor de ICT-samenwerking te vormen.

Aldus besloten in zijn vergadering van 8 november 2018,

, griffier

, voorzitter