



Raadsvoorstel

Zaaknummer L245278
Datum raadsvergadering 9 juli 2020
Portefeuillehouder W.R. Vos

Onderwerp Kaderbrief 2021

Voorstel

Het college stelt u voor om de Kaderbrief 2021 vast te stellen en daarmee in te stemmen met de volgende kaders:

1. In te stemmen met de uitvoering van scenario 2:
 - a. structurele middelen beschikbaar stellen:
 - i. € 20.000 voor Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO);
 - ii. € 39.000 voor de Omgevingswet.
 - b. de structurele middelen ad € 59.000 te dekken ten laste van:
 - i. € 50.000 structurele ruimte nieuw beleid;
 - ii. € 9.000 ten laste van het positieve begrotingsresultaat.
 - c. incidentele middelen beschikbaar stellen:
 - i. € 80.000 per jaar voor uitvoering energietransitie (2021 en 2022);
 - ii. € 50.000 per jaar aanvullend Transitie Sociaal Domein (2021 en 2022);
 - iii. € 232.000 aanvullend budget voor de Omgevingswet (2021);
 - iv. € 50.000 per jaar aanvullend voor het Eetwerkcafé (2021);
 - v. € 60.000 per jaar aanvullend voor de peuterspeelzaal (2021);
 - vi. € 70.000 voor de uitvoering van de Regionale Energie Strategie (2021).
 - d. de incidentele middelen ad € 672.000 te dekken ten laste van:
 - i. € 80.000 incidentele ruimte nieuw beleid i.c. de algemene reserve flexibel deel;
 - ii. € 592.000 algemene reserve basisdeel.
2. In te stemmen met:
 - a. het verhogen van de algemene reserve basisdeel ten laste van de algemene reserve toevoeging exploitatie met € 1.603.000 (ratio naar 1,0) en € 592.000 (scenario 2);
 - b. de wegvallende renteopbrengsten (1%) bij aanwending van de algemene reserve toevoeging exploitatie af te ramen in de begroting.
3. In te stemmen met het starten van een kerntakendiscussie in 2021 ten behoeve van de begroting 2022.
4. In te stemmen met de overige begrotingskaders voor de begroting 2021.

Aanleiding

Binnen de bestuurlijke planning & control cyclus wordt de vaststelling van de programmabegroting - jaarlijks in november - voorafgegaan door de behandeling van een Kaderbrief door de raad tijdens het voorjaarsdebat.



Doel / Effect

De raad stelt kaders vast voor de programmabegroting 2021 en geeft hiermee invulling aan zijn kaderstellende rol.

Argumenten

1. *Evenwicht in de speerpunten van het coalitieakkoord leidt tot een keuze voor scenario 2.* In de Kaderbrief 2021 gaan wij o.a. in op de financiële positie, het financiële perspectief, en op te maken keuzes voor het komende begrotingsjaar. De vraag die hierbij centraal staat is of er nog financiële ruimte is om het coalitieakkoord uit te voeren. Hiertoe zijn in de Kaderbrief vier scenario's opgenomen op basis waarvan voorstellen worden gedaan voor nieuw beleid. Het coalitieakkoord is gebaseerd op drie speerpunten: sociaal, duurzaam en financieel solide. Met scenario 2 kunnen we de komende twee jaar investeren in onze ambities op het gebied van sociaal en duurzaam. We nemen echter geen hypotheek op de toekomst waarmee dit scenario ook financieel solide is. Wel met noodzakelijke dekking ten laste van de algemene reserve.

2. *Om risico's te kunnen opvangen dient het weerstandsvermogen een ratio van 1,0 te hebben.*

Het weerstandvermogen is vanaf de Najaarsnota 2019 onder de bandbreedte van 0,8 gekomen. Conform de huidige beleidslijn dient het college voorstellen te doen om het weerstandvermogen weer aan te vullen. Gelet op de risico's als gevolg van de coronacrisis en de komende herijking van het gemeentefonds is het ook belangrijk om weer een goed buffer te hebben. Binnen de beschikbare reserves is het mogelijk om de algemene reserve toevoeging exploitatie te benutten om het weerstandsvermogen aan te vullen tot 1,0 en voor de incidentele kosten van uitvoering van scenario 2. De aan deze reserve gekoppelde beperkte renteopbrengsten dienen in de begroting 2021 te worden afgeraamd.

3. *De krappe structurele begrotingspositie en de ingeschatte structurele effecten van de coronacrisis en de herijking van het gemeentefonds leiden tot een kerntakendiscussie.* De Voorjaarsnota geeft een begrotingsresultaat met vanaf 2022 beperkte begrotingsoverschotten. In de Kaderbrief maken wij een inschatting van de effecten van de coronacrisis. Dit zijn enerzijds de in 2020 te maken directe aan de coronamaatregelen gekoppelde kosten en anderzijds de effecten van een mogelijke economische recessie. De structurele effecten leiden in het worstcase scenario tot een tekort van € 0,7 miljoen. De herijking van het gemeentefonds leidt naar verwachting voor de kleinere niet stedelijke gemeenten tot een tekort van € 50 per inwoner. Voor Leusden betekent dit een tegenvaller van € 1,4 miljoen. Beide ontwikkelingen zullen nog geen effect hebben op de begroting 2021. Dit geeft ons tijd om een fundamentele discussie op te starten over de taken van de gemeente.

4. *De raad stelt kaders vast voor de programmabegroting 2021-2024.*

Om de programmabegroting 2021-2024 op te stellen stelt de raad kaders vast met betrekking tot de inflatiecorrectie en de belastingen.

Tegenargument / Alternatieve scenario's

In de Kaderbrief zijn vier scenario's opgenomen met betrekking tot de prioriteiten voor de begroting 2021. Het college kiest voor scenario 2. In de Kaderbrief zijn de andere scenario's



beschreven en financieel doorgerekend. De andere scenario's voldoen ons inziens niet aan een evenwichtige toepassing van de speerpunten van het coalitieakkoord.

Risico's

Voor de risico's verwijzen wij naar de bij de Voorjaarsnota 2020 gevoegde risicomonitor 2020-01.

Plan van aanpak / Tijdsplanning

De vastgestelde kaders worden verwerkt in de programmabegroting 2021.

In november stelt de raad de programmabegroting vast, en kan dan op grond van zijn controlerende rol nagaan of de kaders goed zijn verwerkt.

Bijlagen

Kaderbrief 2021

Bijlagen bij de Kaderbrief:

1. Monitor CUP 2018-2020 nr. 2
2. Memo Corona Impactanalyse per 30 april 2020
3. Memo Corona Impactanalyse grondbedrijf per 30 april 2020
4. Beschouwing op 5 jaar corona, dilemma's en kansen
5. Wenseninventarisatie nieuw beleid 2021

Het college van de gemeente Leusden,

H.W. de Graaf - Koelewijn
directeur-secretaris

G.J. Bouwmeester
burgemeester



Gemeente Leusden

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 2 juni 2020, nummer: L245278

b e s l u i t:

Het college stelt u voor:

de Kaderbrief 2021 vast te stellen en daarmee in te stemmen met de volgende kader

1. In te stemmen met de uitvoering van scenario 2:
 - a. structurele middelen beschikbaar stellen:
 - i. € 20.000 voor Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO);
 - ii. € 39.000 voor de Omgevingswet.
 - b. de structurele middelen ad € 59.000 te dekken ten laste van:
 - i. € 50.000 structurele ruimte nieuw beleid;
 - ii. € 9.000 ten laste van het positieve begrotingsresultaat.
 - c. incidentele middelen beschikbaar stellen:
 - i. € 80.000 per jaar voor uitvoering energietransitie (2021 en 2022);
 - ii. € 50.000 per jaar aanvullend Transitie Sociaal Domein (2021 en 2022);
 - iii. € 232.000 aanvullend budget voor de Omgevingswet (2021);
 - iv. € 50.000 per jaar aanvullend voor het Eetwerkcafé (2021);
 - v. € 60.000 per jaar aanvullend voor de peuterspeelzaal (2021);
 - vi. € 70.000 voor de uitvoering van de Regionale Energie Strategie (2021).
 - d. de incidentele middelen ad € 672.000 te dekken ten laste van:
 - i. € 80.000 incidentele ruimte nieuw beleid i.c. de algemene reserve flexibel deel;
 - ii. € 592.000 algemene reserve basisdeel.
2. In te stemmen met:
 - a. het verhogen van de algemene reserve basisdeel ten laste van de algemene reserve toevoeging exploitatie met € 1.603.000 (ratio naar 1,0) en € 592.000 (scenario 2);
 - b. de wegvallende renteopbrengsten (1%) bij aanwending van de algemene reserve toevoeging exploitatie af te ramen in de begroting.
3. In te stemmen met het starten van een kerntakendiscussie in 2021 ten behoeve van de begroting 2022.
4. In te stemmen met de overige begrotingskaders voor de begroting 2021.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 9 juli 2020

I. Schutte - van der Schans
griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter