

## Programmabegroting 2020

Aan de gemeenteraad

**VOORSTEL**

Wij stellen u voor:

1. De Programmabegroting 2020 vast te stellen;
2. De meerjarenramingen 2021-2023 voor kennisgeving aan te nemen;
3. Het college de bevoegdheid te geven over de post éénmalig onvoorzien tot een maximum van € 15.000 per gebeurtenis;
4. In te stemmen met het instellen van de bestemmingsreserve dekkingsreserve 2021-2023 ter dekking van het negatieve structurele begrotingssaldo in de jaren 2021-2023;
5. In te stemmen met de dotatie ad € 2.923.000 aan de bestemmingsreserve dekkingsreserve 2021-2023 en deze te onttrekken aan de algemene reserve;
6. In te stemmen met de onttrekking aan de bestemmingsreserve dekkingsreserve 2021-2023 van € 1.030.000 voor het jaar 2021, € 1.079.000 voor het jaar 2022 en € 814.000 voor het jaar 2023;
7. In te stemmen met het beschikbaar stellen van de investeringskredieten 2020 voor een bedrag van € 605.382 zoals opgenomen in bijlage 1.6.1 uit de Programmabegroting 2020;
8. Het college de opdracht te geven in de Programmabegroting 2021-2024 met voorstellen te komen voor een sluitende meerjarenbegroting.

**INHOUD****INLEIDING**

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2020-2023 ter bespreking en vaststelling aan.

**ARGUMENTEN****1 De Programmabegroting als uitvoeringsdocument van de Kadernota**

De Programmabegroting is de tweede begroting in de raadsperiode 2018-2022. De Programmabegroting (kaderstellend) is een uitvoeringsdocument van de Kadernota (richtinggevend) waar onder andere de acties van het nieuwe beleid voor het desbetreffende jaar nader zijn uitgewerkt.

Bij het opstellen van de Programmabegroting is aansluiting gezocht bij de laatste ontwikkelingen. Deze ontwikkelingen zijn nader toegelicht in het boekwerk van de Programmabegroting en de Voortgangsrapportage 2019. De structurele financiële effecten uit de voortgangsrapportage zijn verwerkt in deze Programmabegroting 2020-2023. We verwijzen u naar het boekwerk inclusief de aanbiedingsnota met de financiële beschouwing.

*Toelichting op nieuw beleid*

In deze Programmabegroting 2020 wordt alleen een toelichting gegeven op het nieuw beleid met ingang van het jaar 2020. De in de Kadernota 2020 genoemde autonome ontwikkelingen zijn zonder nadere toelichting verwerkt in deze begroting.

*Paragraaf sociale monitor*

Nieuw in deze begroting treft u de paragraaf sociale monitor aan. Hiermee wordt invulling gegeven aan de wens van de raad om meer inzicht te krijgen om de sturingsinformatie welke nu over verschillende programma's in de begroting zijn opgenomen. Deze paragraaf is een eerste aanzet en moet worden gezien als een groeimodel.

*Initiatieven uit de samenleving*

In de Programmabegroting 2020 zijn de initiatieven uit de samenleving financieel niet verwerkt. In lijn met de motie Proces inwonersinitiatieven Kadernota 2020 wordt een separaat voorstel voor de raad voorbereid.

*PM-posten in de begroting*

In de begroting is een aantal ontwikkelingen opgenomen waarover in de loop van 2020 besluitvorming moet plaatsvinden. Voor deze ontwikkelingen zijn nog geen kosten opgenomen en deze zijn met een PM in de begroting opgenomen. De raad zal hiervoor separaat voorstellen aangeboden krijgen.

**2/8 Begrotingssaldi 2020-2023**

In het financieel meerjarenperspectief blijkt dat we de ondergrens van een sluitende begroting bereikt hebben.

Onderstaande tabel geeft het nieuwe structurele begrotingsresultaat weer:

| <b>Financieel perspectief 2020-2023</b><br>(in € x 1.000)               |     | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Structureel begrotingsresultaat ná Voortgangsrapportage 2019            | S   | 712         | -24         | -246        | 258         |
| Mutaties Programmabegroting 2020                                        | S   | -261        | -368        | -9          | -62         |
| Stand structureel exclusief Veiligheidsregio                            | S   | 451         | -392        | -255        | 196         |
| Gevolgen beleidskeuzes bestuursconferentie Veiligheidsregio             | S   | -52         | -238        | -424        | -610        |
| Stand structureel na Programmabegroting 2020 inclusief Veiligheidsregio | S   | 399         | -630        | -679        | -414        |
| Dekkingsvoorstel: Onttrekking BR dekkingsreserve Begroting 2020         | (S) |             | 1.030       | 1.079       | 814         |
| Stand structureel na onttrekking dekkingsreserve                        | S   | 399         | 400         | 400         | 400         |

*Proces herijking*

Uit bovenstaande tabel zijn de onttrekkingen aan de algemene reserve ter dekking van het structureel begrotingstekort opgenomen. Bij de Kadernota hebben we aangegeven dat we de volledige begroting door gaan lichten. Aan de gemeenteraad wordt in het najaar van 2019 een procesvoorstel gedaan voor een herijking die moet leiden tot een sluitende meerjarenbegroting voor 2021 en verder.

*Septembercirculaire 2019 en budget gebundelde uitkering*

De uitkomsten van de Septembercirculaire 2019 gemeentefonds en het voorlopig budget gebundelde uitkering 2020 zijn ten tijde van het aanbieden van de begroting aan de gemeenteraad nog niet bekend. In de septembercirculaire worden o.a. de laatste consequenties van het Rijksbeleid (miljoenennota) voor gemeenten vertaald. De toelichting en effecten op de Septembercirculaire 2019 worden middels een raadsinformatiebrief toegezonden.

### **3 Onvoorzien**

In de huidige financiële verordening is geen expliciet maximumbedrag opgenomen waarvoor het college toestemming heeft om onvoorziene zaken zonder raadsbesluit uit te voeren. Conform voorgaande jaren wordt hiermee de bevoegdheid aan het college gemandateerd om dit voor onvoorziene zaken tot € 15.000 te doen.

### **4/5/6/7 Dekking structureel begrotingssaldo**

We mogen vanuit de toezichthouder een negatief structureel begrotingssaldo eenmalig sluitend maken met incidentele middelen. De voorwaarde voor het inzetten van de algemene reserve voor de jaren 2021 tot en met 2023 is dat er een plan wordt opgesteld met inhoudelijk reële zoekrichtingen. Met het herijkingsproces geven wij invulling aan deze voorwaarde. Het herijkingsproces wil Dronten weloverwogen zonder ultieme haast vormgeven. Het doel van dit proces is om bij de Programmabegroting 2021 weer structureel zwarte cijfers te schrijven.

Het college

drs. T. van Lenthe  
secretaris

drs. J.P. Gebben  
burgemeester