

Onderwerp

1216093 - Dekkingsplan Begroting 2019 en Begroting 2020-2023

Status

Besluitvormend

Voorstel

1. Het Dekkingsplan Begroting 2019 en Begroting 2020-2023 vast te stellen.
2. De Vrije Investeringsreserve en Vermogensreserve samen te voegen tot Vrije Reserve.
3. De Reserve lokaal onderwijsbeleid op te heffen en het saldo toe te voegen aan de Reserve onderwijs gebouwend.
4. De 15^e wijziging op de begroting 2019 alsmede de 1^e wijziging op de begroting 2020 vast te stellen.

Inleiding

Op 25 juni heeft de raad de uitkomsten van de aangeboden Kadernota 2020 en de 1^e Bestuursrapportage 2019 besproken. Op basis hiervan hebben wij de begroting 2020 samengesteld. Deze begroting is opgemaakt op basis van bestaand beleid. De wettelijke en autonome ontwikkelingen en het dekkingsplan uit de kadernota 2020 zijn hierin verwerkt.

De wensen (opgenomen in de kadernota 2020) zijn *niet* verwerkt. Door de ontwikkelingen, in het bijzonder uitkering gemeentefonds meicirculaire, was tot dat moment onduidelijk of invulling van die wensen tot de mogelijkheden behoorde.

Om hier alsnog invulling aan te geven hebben wij als aanvulling op de Begroting 2020 het Dekkingsplan Begroting 2019 en Begroting 2020-2023 samengesteld. In dit dekkingsplan nemen wij (nog) niet verwerkte wensen op. Hiernaast geven wij richting hoe wij om gaan met onderwerpen die op dit moment nog niet spelen en die na de planperiode een behoorlijk effect hebben op de financiële behoefte. Dit dekkingsplan wordt tegelijk met de Begroting 2020 door de raad besproken en vastgesteld.

In dit dekkingsplan presenteren wij een structureel sluitende begroting. Voor de jaren 2019 en 2020 lukt dit echter nog niet.

Wij stellen voor om de tekorten voor deze jaren te onttrekken aan de Vrije Reserve. We proberen deze tekorten nog verder terug te dringen. Hiervoor beoordelen wij nogmaals de budgetten in 2019 (onderdeel 2^e Bestuursrapportage 2019). Voor 2020 zoeken wij gaandeweg naar mogelijkheden de tekorten terug te dringen. Hierbij betrekken we ook mogelijkheden extra inkomsten te verwerven.

Samenvattend ontwikkelt het begrotingssaldo zich als volgt:

Ontwikkeling begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Primitieve begroting 2019-2023	-981	-919	941	595	522
Verwerken in dekkingsplan (bijlage A)	-100	-490	-569	-299	-453
Voorstel ombuigingen (bijlage B)	1.051	63	0	0	0
Begrotingssaldo na dekkingsplan	-30	-1.345	372	296	69
	tekort	tekort	overschot	overschot	overschot
Dekking uit Vrije Reserve	30	1.345			
Begrotingssaldo na inzet Vrije Reserve	0	0	372	296	69
	sluitend	sluitend	overschot	overschot	overschot

In bijlage A hebben we een cijfermatige samenvatting gemaakt van de via dit dekkingsplan in de begroting op te nemen posten. Voor de inhoudelijke toelichting verwijzen wij u naar het als bijlage bij dit voorstel gevoegde 'Dekkingsplan Begroting 2019 en Begroting 2020-2023'. De besparingsmogelijkheden voor de jaren 2019 en 2020 zijn samengevat in bijlage B.

Beoogd resultaat

Doelstelling van dit dekkingsplan is om binnen de kaders van een financieel sluitende meerjarenbegroting gewenst nieuw beleid in de begroting op te nemen waarmee de beleidsdoelen gerealiseerd kunnen worden.

Argumenten

1.1 Het dekkingsplan kan worden gerealiseerd binnen de beschikbare financiële ruimte

In structurele zin is het beschikbare begrotingssaldo vanuit de Begroting 2020 voldoende om de voorgestelde gehonoreerde wensen in de begroting op te nemen.

1.2 Ontwikkelingen kunnen integraal worden afgewogen

In eerdere jaren was de besluitvorming via de Kadernota de basis voor de nieuw op te nemen onderwerpen in de begroting. Voor dit jaar is dit proces anders verlopen, maar door nu het Dekkingsplan tegelijk met de Begroting 2020 te behandelen is het mogelijk om de in deze documenten opgenomen ontwikkelingen integraal af te wegen.

Kanttekeningen

1.1 De jaren 2019 en 2020 zijn niet sluitend

Ondanks de voorgestelde ombuigingen is het voor de jaren 2019 en 2020 niet gelukt om deze sluitend te krijgen. Om dit alsnog te realiseren wordt voor deze jaren onttrokken aan de Vrije Reserve.

Financiën

Hiervoor kan worden verwezen naar het bijgevoegde Dekkingsplan met de bijlagen A en B.

Uitvoering

Dit Dekkingsplan zal tegelijk met de Begroting 2020 worden toegestuurd aan onze toezichthouder, Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Brabant.

Communicatie

Dit Dekkingsplan zal tegelijk met de Begroting 2020 in procedure worden gebracht dus in de communicatie zullen deze beide documenten gezamenlijk worden meegenomen.

Lokale gevolgen voorstellen GR-en

N.v.t.

Sint-Michielsgestel, 17 september 2019

Burgemeester en wethouders van Sint-Michielsgestel,
de secretaris,

de burgemeester,

G.A.A. van Rijswijk-van Mook

H.J. Looijen

Bijlagen

1. Dekkingsplan Begroting 2019 en Begroting 2020-2023
2. Bijlage A Effecten uit het dekkingsplan (gehonoreerde wensen)
3. Bijlage B Tekortafdekking 2019 en 2020
4. 15^e wijziging begroting 2019 (wordt nagestuurd)
5. 1^e wijziging begroting 2020 (wordt nagestuurd)

Ter inzage

-

Contactpersoon

Mw. K. Vingerhoets-de Bruijn, teammanager BV-Financiën en Administratie,
k.vingerhoets@mijngemeentedichtbij.nl, 0411-655287.

Aanhef

De raad van de gemeente Sint-Michielsgestel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 17 september 2019;

Besluit

1. Het Dekkingsplan Begroting 2019 en Begroting 2020-2023 vast te stellen.
2. De Vrije Investeringsreserve en Vermogensreserve samen te voegen tot Vrije Reserve.
3. De Reserve lokaal onderwijsbeleid op te heffen en het saldo toe te voegen aan de Reserve onderwijs gebouwelijk.
4. De 15^e wijziging op de begroting 2019 alsmede de 1^e wijziging op de begroting 2020 vast te stellen

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering 24 oktober 2019;

De gemeenteraad van Sint-Michielsgestel,
de griffier,

de voorzitter,

mw. N. Hoogerbrug-van de Ven

H. Looijen