



Voorstel

Gemeenteraad

Datum: 2 mei 2019
Zaak: 2019-005565
Portefeuillehoud Erik Drenth
er:

Opsteller: Harrie Wösten
Contactgegevens: harrie.wosten@midden-groningen.nl
Stukken ter
inzage:

Onderwerp: Raadsvoorstel Voorjaarsnota 2019

1. Voorstel

- Kennis te nemen van de Voorjaarsnota 2019 en deze vast te stellen, inclusief de vervangingsinvesteringen ad € 4,7 miljoen voor het jaar 2020;
- Het nadelig effect voor 2019 te dekken uit de algemene reserve;
- Akkoord te gaan met bijgesloten begrotingswijziging.

2. Inleiding

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2019. In de Voorjaarsnota 2019 worden de financiële ontwikkelingen van 2019 en het komende meerjarenperspectief, waaronder de vervangingsinvesteringen in 2020, in beeld gebracht.

De Voorjaarsnota 2019 laat zien dat de financiële positie van de gemeente Midden-Groningen kwetsbaar is. De ombuigingsvoorstellen leiden weliswaar tot een sluitend meerjarenperspectief en een verbetering van de algemene reserve maar bieden naar onze mening noch onvoldoende soelaas om de nadelige fluctuaties in de begrotingssaldi op te vangen temeer omdat nog rekening moet worden gehouden met een mogelijk nadelig effect van de mei-circulaire 2019. De jaarschijf 2019 heeft een nadelig effect van € 1,2 miljoen. Opvallend is dat voordelige ontwikkelingen niet voorkomen. Daarom wordt voorgesteld om de algemene reserve voor dit bedrag aan te wenden om de begroting 2019 sluitend te krijgen. De begrotingen voor de jaren 2020 tot en met 2023 zijn structureel sluitend.

De vervangingsinvesteringen in 2020 worden integraal verwerkt in de calculaties voor de samenstelling van de begroting 2020. Hierdoor is het mogelijk dat na

vaststelling van de programmabegroting 2020 er geen afzonderlijke besluiten tot kredietverlening in 2020 de raad behoeven te worden voorgelegd. De vervangingsinvesteringen 2020 bedragen € 4,7 miljoen.

Tevens is de Voorjaarsnota een gelegenheid om de begroting 2019 beleidsmatig aan te passen op de uitvoeringsagenda van het coalitieakkoord. Gelet op onze financiële positie heeft slechts een beperkt aantal voorstellen daarop betrekking. Een andere component is de ontwikkeling van het meerjarenperspectief van onze verbonden partijen, waaronder de Omgevingsdienst Groningen en de Veiligheidsregio. Omdat het hier gaat om gemeenschappelijke regelingen is de financiële ontwikkeling een wettelijk verplichte uitgave.

Door aanpassing van de beleidsindicatoren van het onderwijsachterstandenbeleid komt meer geld voor Midden-Groningen beschikbaar door middel van een doeluitkering. Overeenkomstig het doel stellen wij uw raad voor om deze middelen in te zetten voor intensivering van de kindvoorzieningen.

Op 25 april 2019 zijn de nader voorlopige budgetten voor de gebundelde uitkering Participatiewet 2019 bekend gemaakt. Omdat landelijk over 2018 het aantal bijstandsontvangers is gedaald en daardoor ook de lasten wordt het budget voor 2019 verlaagd. Voor Midden-Groningen kan het verlagen van de gebundelde uitkering een extra nadelig effect opleveren als de ontwikkeling van het aantal uitkeringen in negatieve zin afwijkt van het landelijk gemiddelde. Van minder geld moeten dan meer uitkeringen betaald worden.

Op basis van een voorlopige beschikking is het nadeel voor Midden-Groningen € 1,2 miljoen. Het definitieve besluit wordt medio september 2019 verwacht. Het nadelig effect begrenzen we nu op € 600.000 onder gelijktijdige opneming in de risicoparagraaf van eveneens € 600.000.

In het kader van het begrotingstoezicht heeft Gedeputeerde Staten van Groningen de gemeente laten weten dat de gemeente voor 2019 onder het toetsingskader valt van "repressief toezicht" echter wel onder de conditie dat de gemeente met de Voorjaarsnota 2019 een structureel sluitend meerjarenperspectief 2019 -2022 (jaarschijf 2022) vaststelt. Met de Voorjaarsnota 2019, in combinatie met het voorstel inzake de ombuigingen, voldoen we aan deze voorwaarde. Dit is mede bereikt door in de begrotingswijziging van deze Voorjaarsnota het raadsbesluit van 5 juli 2018, inzake de herijking van de reserves en voorzieningen, te verwerken. De algemene reserve verbetert hierdoor met c.a. € 11,5 miljoen.

3. Publiekssamenvatting

In de Voorjaarsnota 2019 zijn actuele ontwikkelingen verwerkt die mede leiden tot een bijstelling van het begrotingsbeeld van de gemeente. Onderdeel van ontwikkelingen zijn: zicht op de vervangingsinvesteringen voor 2020 tot een bedrag van € 4,7 miljoen en bijstelling van de uitvoeringsagenda van het coalitieakkoord alsmede exogene ontwikkelingen zoals: Buigbudget, Omgevingsdienst Groningen en de Veiligheidsregio. In het financieel meerjarenperspectief tot en met 2023 is

rekening gehouden met de voorstellen in het kader van de ombuigingen. De jaarschijf 2019 van de Voorjaarsnota heeft een nadelig saldo van € 1,2 miljoen. Voor het sluitend doen zijn van deze jaarschijf wordt voorgesteld de algemene reserve aan te wenden. De begrotingssaldi van de jaren 2020 tot en met 2023 zijn structureel sluitend.

4. Bevoegdheid van de raad

Op grond van de Financiële Verordening gemeente Midden-Groningen 2018 stelt de raad de voorjaarsnota vast.

5. Beoogd effect

Inzage verstrekken in de beleidsmatige en financiële stand van zaken.

6. Historische context

De gemeenteraad heeft op 1 november 2018 de begroting 2019 en het meerjarenperspectief tot en met 2022 vastgesteld. Om het meerjarenperspectief structureel sluitend te doen zijn, zijn diverse maatregelen in voorbereiding zoals: ombuigingsvoorstellen en een 10% OZB-verhoging vanaf het jaar 2020 welke besproken worden in de raad van 11 juli 2019.

7. Argumenten

Het financieel vertrekpunt van deze Voorjaarsnota zijn de saldi van het meerjarenperspectief 2019-2023 na de ombuigingsvoorstellen (Raad 11 juli 2019).

Tabel 1

| Meerjarenperspectief 2019-2022 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Na ombuigingen | | | | | |
| Nieuw meerjarenperspectief | -1.511.575 | 1.553.000 | 1.944.276 | 3.684.236 | 3.684.236 |
| Aanwending Algemene reserve | 1.511.575 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 1.553.000 | 1.944.276 | 3.684.236 | 3.684.236 |

Zonder de consequenties van de Voorjaarsnota 2019 is het mogelijk om vanaf 2020 jaarlijks een extra storting te doen van € 1,5 miljoen ten gunste van de algemene reserve.

De voorstellen in de Voorjaarsnota hebben de volgende financiële consequenties:

Tabel 2

| Voorjaarsnota 2019 | 2019 | 2020 | 2.021 | 2.022 | 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| a. ontwikkelingen exploitatie | -1.231.307 | -941.889 | -840.637 | -1.112.517 | -1.257.264 |
| b. invloed nieuwe en verv.inv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Effect Voorjaarsnota | -1.231.307 | -941.889 | -840.637 | -1.112.517 | -1.257.264 |

Aanname van de voorstellen heeft in alle jaren een nadelig effect. De jaren vanaf 2020

kunnen worden gedekt vanuit de saldi na de ombuigingsvoorstellen (Raad 11 juli 2019) echter wel met de kanttekening dat er voor de jaren 2020 en 2021 minder beschikbaar is voor storting in de algemene reserve.

Het begrotingsbeeld na de Voorjaarsnota 2019 is:

| Meerjarenperspectief 2019-2023 | 2019 | 2020 | 2.021 | 2.022 | 2023 |
|--|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Saldo na ombuigingen | 0 | 1.553.000 | 1.944.276 | 3.684.236 | 3.684.236 |
| Saldi voorjaarsnota in concept | | | | | |
| a. exploitatie | -1.231.307 | -941.889 | -840.637 | -1.112.517 | -1.257.264 |
| b. kapitaallasten investeringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal saldi na Voorjaarsnota | -1.231.307 | 611.111 | 1.103.639 | 2.571.719 | 2.426.972 |

Voor wordt gesteld om het tekort voor 2019 te dekken door aanwending van de algemene reserve.

De voorstellen bieden, behoudens de jaarschijf 2019, voldoende ruimte om na de voorstellen aan ombuiging ook de positie van de algemene reserve te verbeteren. Niet in de mate van het voorstel na de ombuigingen (€ 1,5 miljoen vanaf 2020). Er wordt voorgesteld om in de jaren 2020 € 0,6 en 2021 € 1 miljoen aan de algemene reserve toe te voegen. Vanaf 2022 kan overeenkomstig het ombuigingsvoorstel jaarlijks € 1,5 miljoen worden gestort.

8. Kanttekeningen en risico's

De Meicirculaire 2019 is nog met grote onzekerheden omgeven. Vandaar dat we geen calculatie hebben gedaan in de Voorjaarsnota 2019. Het betekent wel dat aan de raad, op dit onderdeel, een voorbehoud moet worden gemaakt. De -circulaire is 31 mei 2019 verschenen. De effecten moeten nog worden doorgerekend. De financiële doorwerking daarvan in relatie tot de Voorjaarsnota 2019 en mogelijk de ombuigingsvoorstellen worden u separaat voorgelegd. In de risicoparagraaf is aandacht besteed aan dit risico.

9. Financiële paragraaf

Zie hiervoor.

10. Communicatie

Het raadsvoorstel wordt op de gebruikelijke weg gepubliceerd.

11. Draagvlak en vervolgtraject (afstemming, tijdpad)

Dit voorstel en het genomen besluit alsmede de bijbehorende stukken worden Gedeputeerde Staten van Groningen toegezonden in verband met de opmerkingen gedaan in het kader van het begrotingstoezicht.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Midden-Groningen,

A. Hoogendoorn
Burgemeester

H.J.W. Mulder
Secretaris

Bijlage(n):

1. Voorjaarsnota 2019 + Financieel overzicht voorstellen + overzicht vervangingsinvesteringen
2. Overzicht verwerking raadsbesluit 5 juli 2018 "Herijking reserves en voorzieningen"
3. Begrotingswijziging(en)