

Raadsvoorstel

Onderwerp	Zomerbrief 2020
Datum collegebesluit	9 juni 2020
Zaaknummer	38186
Portefeuillehouder	H.J. Scholten
Medewerker	

Voorstel

1. De zomerbrief 2020 voor kennisgeving aannemen
2. De 4e wijziging van de programmabegroting 2020 betreffende de autonome ontwikkelingen van de zomerbrief 2020, vast te stellen

Argumenten

1.1 Op grond van de Financiële verordening Hof van Twente wordt twee keer per jaar een bestuursrapportage opgesteld voor de gemeenteraad, waarin het college rapporteert over de uitvoering van de lopende begroting en de financiële stand van zaken van het lopende begrotingsjaar. Ook geeft het aan dat de raad jaarlijks voor 15 juli een kadernota vaststelt. Dit jaar doen we dat in de vorm van een zomerbrief. Hiervoor is gekozen om niet alleen naar de ontwikkelingen van de afgelopen maanden te kijken, maar om tegelijk vooruit te blikken op het begrotingsjaar 2021. Gedachte hierbij is dat de traditionele kadernota, die vooruitblik op het volgende begrotingsjaar, geïntegreerd wordt met de 1e bestuursrapportage, waarin tussentijds verslag wordt gedaan van de ontwikkelingen in het lopende begrotingsjaar. De cyclus wordt daarmee compacter en een meer integrale behandeling door de raad wordt mogelijk.

1.2 In de zomerbrief zijn de financiële en beleidsmatige uitgangspunten voor de Programmabegroting 2021 en meerjarenbegroting 2022-2024 opgenomen. De zomerbrief vormt daarmee, samen met de na de vakantie op te stellen 2e bestuursrapportage 2020, de basis voor de programmabegroting 2021, die in november in de raad wordt behandeld. In de zomerbrief zijn ook de effecten van de meicirculaire 2020 betreffende het Gemeentefonds verwerkt.

1.3 Het budgettair perspectief voor 2021 en volgende jaren toont een structureel tekort van € 1,4 miljoen. Dat is nog exclusief de (directe en indirecte) financiële lasten van de Coronacrisis, voor zover die niet gecompenseerd zullen worden door het Rijk. Daarbij is het naar onze overtuiging passend om de onzekerheden en dilemma's te schetsen die hiermee gepaard gaan, maar niet om nu al een vastomlijnd dekkingsplan te presenteren. Dat is dan ook niet opgenomen.

2.1 Het vaststellen van de autonome ontwikkelingen, inclusief de meicirculaire 2020, uit de zomerbrief houdt verband met het budgetrecht van de gemeenteraad en leidt tot wijziging van programmabegroting 2020. De autonome ontwikkelingen worden waar mogelijk door bijstellingen van de budgetten binnen het programma opgelost. Veel wijzigingen verlopen hierdoor budgettair neutraal. Deze zijn (voor zover niet bestuurlijk relevant) niet in de zomerbrief vermeld, maar wel opgenomen in de ter inzage liggende 4e wijziging van de programmabegroting 2020. In deze zomerbrief wordt een budgettair voordeel in 2020 van € 153.970 gerapporteerd, de jaren daarna een structureel nadeel in de orde van jaarlijks ongeveer € 1 miljoen. U stelt de wijzigingen op programmaniveau vast. Daarmee is een rechtmatige uitvoering van de begroting mogelijk door het college.

2.2 Het saldo van autonome ontwikkelingen wordt verrekend met de Algemene Reserve. Per saldo geeft de zomerbrief voor het dienstjaar 2020 een positieve bijstelling van het saldo met € 153.970. Wij stellen voor dit mee te nemen in de doorrekening van de algemene reserve. De budgettaire effecten voor de daarop volgende jaren zijn verwerkt in het budgettair perspectief zoals dat is opgenomen in de zomerbrief 2020.

Risico's

In de zomerbrief is, bij het weerstandsvermogen, rekening gehouden met de risico-inventarisatie, zoals vastgelegd in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van het jaarverslag 2019.

Daarbij komt nog dat de corona-crisis onder andere gevolgen heeft voor de ontwikkeling van de financiële positie van onze gemeente in 2020 en naar verwachting ook voor de komende jaren. Op dit moment is nog onvoldoende in beeld welke effecten dit precies kunnen zijn. We kunnen al wel aangeven dat de risico's een negatief effect zullen hebben op budgettair perspectief en het weerstandsvermogen. De onzekerheden en risico's zijn op dit moment nog te onduidelijk om financieel te kwantificeren.

Alternatieven

Inhoudelijk zijn er ten aanzien van de keuzes voor nieuw beleid alternatieven mogelijk. Er is voor de autonome ontwikkelingen geen passend alternatief, tenzij er voor gekozen wordt op dit moment aanvullende bezuinigingen door te voeren c.q. aanvullende uitgaven op te nemen.

Vervolg

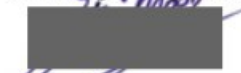
Na vaststelling van de zomerbrief 2020, volgt verdere uitwerking van de dekkingsmaatregelen. Dit vormt de basis voor de in november met de gemeenteraad te bespreken Programmabegroting 2021. De voorstellen worden concreet bij het vaststellen van de Programmabegroting. Tevens zijn na vaststelling van deze zomerbrief en de bijbehorende begrotingswijziging de budgetten aangepast en zijn wij geautoriseerd om daar uitvoering aan te geven.

Burgemeester en wethouders van Hof van Twente,
de secretaris,



drs. D. Lacroix

de burgemeester,



drs. H.A.M. Nauta-van Moorsel MPM