

## Raadsvoorstel

**Status: Besluitvormend**

Agendapunt:	4 en 2
Onderwerp:	Perspectiefnota 2020-2023 en Investeringsplan 2020-2023
Datum:	23 mei 2019
Portefeuillehouder:	drs. R.W.J. van Leeuwen
Decosnummer:	956
Informant:	Ellen Schrijver e.schrijver@dalfsen.nl (0529) 488333

### **Voorstel:**

1. De Perspectiefnota 2020-2023 vast te stellen en daarmee als uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2020 te hanteren:
  - a. De raming van het gemeentefonds te baseren op de meicirculaire
  - b. Voor het tekort op jeugdzorg scenario 3 te hanteren in de ramingen
  - c. In de jaren 2020 tot en met 2022 een eventueel tekort te dekken uit de algemene reserve vrij besteedbaar
  - d. Een sluitende begroting in elk geval vanaf het jaar 2023 of zoveel eerder als mogelijk
2. Het Investeringsplan 2020-2023 vast te stellen.
3. De begroting 2019 te wijzigen door vaststelling van de 16e begrotingswijziging conform de notitie bij de meicirculaire 2019.
4. De door het college opgelegde geheimhouding op de uitgebreide projectenlijst te bekrachtigen voor een periode van tien jaar.

### **Inleiding:**

De perspectiefnota en het investeringsplan worden jaarlijks opgemaakt en ter vaststelling aangeboden aan de raad. De perspectiefnota 2020-2023 stelt de kaders voor de begroting 2020-2023, het gaat over de belangrijke ontwikkelingen voor de komende jaren en het financiële plaatje dat daarbij hoort. De Meicirculaire is hierin niet verwerkt. Na ontvangst van deze circulaire worden de gevolgen via een notitie nagezonden.

Vanwege de, nu nog, onbekende gevolgen van de meicirculaire en de te korte tijd om te komen tot een structureel sluitende Perspectiefnota, zullen wij bij de begroting voorstellen doen om te komen tot een structureel sluitende meerjarenbegroting. Wij dagen u daarom uit om in uw algemene beschouwingen antwoord te geven op de volgende vragen:

1. In welke mate bent u bereid risico's te nemen en reserves aan te wenden?
2. Bent u bereid om uw ambities bij te stellen?
3. Hoe kijkt u aan tegen aanpassing van (het ambitieniveau van) bestaand beleid?
4. Welke keuzes wilt u maken ten aanzien van sociaal domein (breder dan jeugd)?
5. Hoe kijkt u aan tegen de inkomstenkant (ozb verhoging)?

Voor het bijstellen van ambities kan de lijst Inventarisatie projecten (bijlage 3) en de rapportage interne scan gemeente Dalfsen (bijlage 4) u wellicht helpen. De lijst inventarisatie projecten kan door het opschuiven in de tijd of het niet uitvoeren van deze projecten minder of geen afschrijvingslasten opleveren. De rapportage interne scan geeft inzicht in wettelijke taken, wettelijke taken die wij met een plus uitvoeren en taken die wij uitvoeren die niet wettelijk verplicht zijn.

### **Argumenten:**

- 1.1 Conform de Financiële verordening Gemeente Dalfsen wordt u de perspectiefnota 2020-2023 ter vaststelling aangeboden.
  - 1.a.1 De verschijningsdatum van de meicirculaire is vaak begin juni. De uitkomsten hiervan zijn nog niet in de perspectiefnota 2020-2023 opgenomen. De gevolgen van de meicirculaire worden zo snel mogelijk in een afzonderlijke notitie gepresenteerd.
  - 1.a.2 Gezien de late verschijning van de meicirculaire was het niet mogelijk in te schatten hoe groot een eventuele "bezuinigingsoperatie" zou moeten zijn. We komen in november bij u met een structureel sluitende begroting. Keuzes die daartoe genomen worden, zullen daarin verwoord zijn.
  - 1.b.1 Het tekort bijramen tot het niveau van 2018 en extra middelen bijramen tot de (laatst) bekende geluiden vanuit Den Haag lijkt ons het meest reële scenario.
  - 1.c.1 Het saldo van de begroting mag negatief zijn, zolang het laatste jaar (in dit geval 2023) maar positief sluit. Dit jaar moet dan ook in de volgende meerjarenbegroting (2021-2024) een positief saldo laten zien (geen zogenaamd "schuivend" meerjarenperspectief). Een eventueel negatief saldo kan en mag opgevangen worden door de algemene reserve vrij besteedbaar. Wij streven naar een sluitend meerjarenperspectief.
  - 1.d.1 Een sluitende begroting vanaf 2023 is verplicht, met dien verstande dat de jaarschijf 2023 in de begroting 2021-2024 ook positief is (geen schuivend meerjarenperspectief)
- 2.1 Conform de Financiële verordening Gemeente Dalfsen wordt u het Investeringsplan 2020-2023 aangeboden
  - 4.1 Geheimhouding mag worden opgelegd als voldaan wordt aan de wet openbaarheid van bestuur, artikel 10. In dit kader, de economische of financiële belangen van de gemeente.

### **Kanttekeningen**

- 1.1 Er zullen diverse keuzes gemaakt moeten worden om te kunnen blijven voldoen aan de randvoorwaarde van een sluitende meerjarenbegroting.
- 1.2 Voorstellen hiervoor zullen, gezien het laat bekend worden van de meicirculaire, en het korte tijdsbestek gedaan worden bij de begrotingsbehandeling in november.

**Duurzaamheid:**

In de perspectiefnota komt het thema duurzaamheid binnen diverse programma's aan de orde (ambitie op gebouwen, voertuigen, energietransitie, klimaatadaptatie).

**Financiële dekking:**

	2020	2021	2022	2023
<b>Nieuw structureel saldo uitgangspunt Perspectiefnota 2020-2023</b>	<b>-96.200</b>	<b>62.800</b>	<b>335.700</b>	<b>335.700</b>
Totaal structurele onvermijdelijke wijzigingen EXCL.JEUGD	-1.862.500	-2.050.500	-2.212.600	-2.504.600
Totaal structurele wensen	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
<b>Totaal structureel saldo</b>	<b>-1.995.700</b>	<b>-2.024.700</b>	<b>-1.913.900</b>	<b>-2.205.900</b>

<b>Incidenteel saldo progr. begr 2019-2022 onvermijdelijk</b>	<b>-415.500</b>	<b>-368.000</b>	<b>-302.000</b>	<b>0</b>
Totaal incidentele onvermijdelijke wijzigingen	194.000	-9.500	0	0
Totaal incidentele wensen	-270.000	-50.000	0	0
<b>Totaal incidenteel saldo</b>	<b>-491.500</b>	<b>-427.500</b>	<b>-302.000</b>	<b>0</b>

	2020	2021	2022	2023
<b>Totaal generaal</b>	<b>-2.487.200</b>	<b>-2.452.200</b>	<b>-2.215.900</b>	<b>-2.205.900</b>

**Hieronder scenario 3:**

Bij het volgen van dit scenario wordt jeugd meegenomen conform hoogte jaarrekening 2018 en inclusief extra middelen van het rijk

<b>SCENARIO 3 - jaarrekening 2018 + compensatie Rijk</b>	2020	2021	2022	2023
Totaal structurele onvermijdelijke wijzigingen EXCL.JEUGD	-1.862.500	-2.050.500	-2.212.600	-2.504.600
7.1.1 Maatwerkdienstverlening 18- PGB	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
7.1.2 Maatwerkdienstverlening 18-Individuele zorg	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
Vergoeding vanuit het Rijk, uitgaande van 0,10% aandeel	190.000	190.000	190.000	0
<b>Totaal structurele onvermijdelijke wijzigingen</b>	<b>-2.437.500</b>	<b>-2.625.500</b>	<b>-2.787.600</b>	<b>-3.269.600</b>

**Communicatie:**

Er wordt een persbericht verstuurd. De Perspectiefnota komt ook online via <https://financien.dalfsen.nl> en <https://dalfsen2020.perspectiefnota.nl/>

**Vervolg:**

De perspectiefnota is het uitgangspunt voor het opstellen van de programmabegroting 2020-2023. Na vaststelling wordt hij naar de provincie verzonden

**Bijlagen:**

1. Perspectiefnota 2020-2023
2. Investeringsplan 2020-2023
3. Lijst Inventarisatie projecten
4. Rapportage interne scan gemeente Dalfsen
5. Notitie Meicirculaire 2019 (wordt nagezonden)
6. Uitgebreide projectenlijst (**vertrouwelijk**)

Burgemeester en wethouders van Dalfsen,

de burgemeester,  
drs. E. van Lente

de gemeentesecretaris-alg. directeur,  
drs. J.H.J. Berends

## Raadsbesluit

De raad van de gemeente Dalfsen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 16 mei '19, nummer 956;

gelet op artikel 4 van de Financiële verordening Gemeente Dalfsen 2017;

### besluit:

1. De Perspectiefnota 2020-2023 vast te stellen en daarmee als uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2020 te hanteren:
  - a. De raming van het gemeentefonds te baseren op de meicirculaire
  - b. Voor het tekort op jeugdzorg scenario 3 te hanteren in de ramingen
  - c. In de jaren 2020 tot en met 2022 een eventueel tekort te dekken uit de algemene reserve vrij besteedbaar
  - d. Een sluitende begroting in elk geval vanaf het jaar 2023 of zoveel eerder als mogelijk
2. Het Investeringsplan 2020-2023 vast te stellen.
3. De begroting 2019 te wijzigen door vaststelling van de 16e begrotingswijziging conform de notitie bij de meicirculaire 2019.
4. De door het college opgelegde geheimhouding op de uitgebreide projectenlijst te bekrachtigen voor een periode van tien jaar (artikel 25, lid 2 Gemeentewet).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dalfsen in zijn openbare vergadering van 24 en 27 juni 2019.

De raad voornoemd,

de voorzitter,  
drs. E. van Lente

de griffier,  
drs. J. Leegwater