

Aan
Gemeenteraad

Van
College van B&W

Datum
28 oktober 2020

Kopie

Betreft
Besluitvormingsproces begroting 2021

Inleiding

In de commissie van 8 oktober is door het college gemeld dat er een substantiële overschrijding is op de kosten van jeugdzorg voor 2020. Ook is aangegeven dat dit naar alle waarschijnlijkheid betekent dat de kosten jeugdzorg in de begroting 2021 te laag zijn ingeschat. In een afzonderlijk memo wordt ingegaan op deze jeugdzorgkosten.

De combinatie van de jeugdzorgkosten en de nu bekende financiële effecten van corona, hebben een groter dan verwacht effect op zowel de 2e burap 2020 als de begroting 2021. Met deze memo doen we een voorstel tot het wijzigen van het besluitvormingsproces van de begroting 2021.

Uitgangspunt begroting 2021 gewijzigd.

Zoals gebruikelijk is de begroting 2021 opgesteld op basis van de kennis die op dat moment beschikbaar was. Het is altijd al zo dat op het moment van vaststellen van de begroting inzichten gewijzigd zijn. In een reguliere cyclus levert dat geen substantiële problemen op.

Echter, gezien de omvang van de nu geconstateerde overschrijdingen verwachten wij dat deze een substantieel effect hebben op het resultaat van de begroting 2021. Ook leidt een groter tekort in 2020 tot een lagere uitgangspositie van de algemene reserve. Daar bovenop komt het reeds voorziene tekort in 2021 waarmee we dicht bij de bodem van de algemene reserve komen. We zien dat een toename van deze structurele uitgaven ervoor zorgen dat we geen structureel sluitend meerjarenbeeld laten zien.

Proces behandeling begroting 2021 gewijzigd.

Om te komen tot een goede bespreking met de raad is ons inziens nodig:

- Een vollediger beeld van de financiële situatie op dit moment en de doorwerking hiervan op de komende jaren.
- Aanvullende voorstellen om te komen tot een structureel sluitende meerjarenbegroting.

Met deze punten zijn wij nu aan de slag. Wij verwachten niet op korte termijn (voor behandeling in de commissie op 5 november) duidelijkheid te hebben en u een voorstel te kunnen aanbieden.

Met deze onzekerheden vinden wij het onverstandig om de begroting, zoals deze nu voorligt, vast te stellen. Wij zijn in overleg met de provincie getreden met de vraag wat de beste wijze is hoe hiermee om te gaan, mede gezien het feit dat wij de begroting medio november bij de provincie moeten indienen.

Uit deze besprekingen met de provincie is het volgende voorstel gekomen:

- De huidige begroting 2021 kan behandeld worden in de commissie en raad.

- Tegelijkertijd bij het besluit tot vaststelling van de begroting 2021 tevens de raad te adviseren een amendement vast te stellen dat het college, gegeven de laatste ontwikkelingen, de opdracht ontvangt nog voor de laatste raadsvergadering op 17 december te komen met een 1^e begrotingswijziging 2021.
- In de raad van 17 december 2020 de 1^e begrotingswijziging 2021, waarin de laatste financiële ontwikkelingen ten aanzien van de begroting 2021 zijn meegenomen, te behandelen.

Met dit voorstel bieden we de raad voldoende tijd om de begroting 2021 te behandelen en met het eerste voorstel tot wijziging in december de laatste ontwikkelingen op te nemen.

Technische vragen.

Inmiddels hebben de verschillende fracties van uw raad de technische vragen voor de begroting 2021 ingediend.

Omdat wij de 1^e begrotingswijziging 2021 behandelen in de vergadering van 17 december bieden wij u ook in die cyclus de mogelijkheid tot het stellen van raadvragen. Ook heeft u hiermee tijd om nog specifieke vragen over de beide memo's te stellen. In overleg met de griffie zullen we dit proces verder afstemmen.