

**Staf**

Gemeenteraad van Beemster
Rijn Middelburgstraat 1
1462 NV MIDDENBEEMSTER

*uw brief van**uw kenmerk**ons kenmerk**datum*

1492353

7 november 2019

*onderwerp***Het financiële beeld van de gemeente Beemster**

Geachte leden van de gemeenteraad,

U heeft de afgelopen periode van het college de begroting 2020, hierbij de 2^e tussenrapportage 2019 en een brief over de ontwikkelingen van de septembercirculaire mogen ontvangen. Deze documenten geven het college aanleiding middels deze brief u een nadere toelichting te geven op de ontwikkelingen in relatie tot het financiële beeld van de gemeente Beemster.

Zoals u heeft kunnen zien is de begroting 2020 niet structureel sluitend. In deze begroting zijn alle voornemens opgenomen conform de aangeboden lijst bij de kadernota 2020 en rekening houdend met de door de coalitie ingediende motie bij de kadernota behandeling. Daarnaast zijn er een aantal dekkingsmaatregelen opgenomen, die de (extra) tekorten gedeeltelijk compenseren.

Na verzending van de begroting 2020 is de septembercirculaire uitgebracht. De grootste inkomstenbron van de gemeente, het gemeentefonds, laat voor 2019 en de daaropvolgende jaren een voordelig financieel effect zien. Het effect van deze voordelen op de meerjarenbegroting zijn aanzienlijk: vanaf 2021 ontstaat er een positief resultaat voor alle jaren. In de brief die u heeft mogen ontvangen is nadrukkelijk aangegeven dat er geen reden is om anders tegen de aangeboden begroting 2020 aan te kijken. De grilligheid die de algemene uitkering in het verleden liet zien en andere effecten zorgen ervoor dat wij ons niet rijk rekenen, maar we constateren wel dat het geen directe negatieve gevolgen heeft voor onze begroting zoals in het verleden ook wel is gebeurd..

Bij deze brief bieden wij u de 2^e tussenrapportage 2019 aan, deze laat een grote onvoorziene afwijking zien ten opzichte van de 1^e tussenrapportage. Het betreft in totaal een verbetering van het resultaat van € 1.970.157.

Er zijn 3 grote ontwikkelingen die deze verbetering veroorzaken, namelijk:

1. De septembercirculaire.
2. Het realistisch begroten van WMO en Werk en Inkomen.
3. De hogere baten die ontstaan door legesinkomsten WABO.

bijlage(n): Geen

telefoonnummer
0299-452452

De eerste oorzaak, de septembercirculaire is bekend en reeds toegelicht. De andere twee oorzaken zullen in deze brief nader worden toegelicht.

Budgetten WMO en Werk en Inkomen

Het college heeft het afgelopen halfjaar onderzoek verricht naar de benodigde budgetten voor WMO en Werk en Inkomen. Het college heeft tevens in de 1^e tussenrapportage een aankondiging gedaan dat de budgetten van WMO en Werk en Inkomen herzien zouden gaan worden. Op dat moment was nog niet helder wat de uitkomsten zouden behelzen. De uitkomst van de onderzoeken zijn verwerkt in de 2^e tussenrapportage 2019. De budgetten van Jeugd waren bij de 1^e tussenrapportage en de begroting 2020 al realistisch begroot, daar is toen structureel €500.000 aan toegevoegd, ten laste van het resultaat. Het betreft hier voor 2019 een vrijval van budgetten van circa € 550.000, ten gunste van het resultaat. De voornaamste oorzaak hiervan vinden wij bij Werk en Inkomen. Daar is een lagere instroom in de bijstand vanuit de WW, waarbij we ook constateren dat er aan de andere kant wel uitstroom is conform verwachting. Hierdoor zijn er minder middelen nodig dan begroot.

De aanpassing van de budgetten heeft naar alle waarschijnlijkheid ook meerjarig een effect op het financieel perspectief. De omvang van de eventueel vrij te vallen budgetten is nog niet bekend. Deze effecten zullen voor 2020 in de 1^e tussenrapportage 2020 en voor 2021 en verder in de kadernota/begroting 2021 verwerkt worden. Hierbij dient ook rekening gehouden te worden met nieuw beleid, waaronder de uitwerking van het op te stellen armoedebeleid waar u toe besloten heeft en eventueel ander beleid dat op ons afkomt, denk aan de WvGGZ en "Allen voor één" m.b.t. zorg en veiligheid.

Legesinkomsten WABO

In de begroting 2019 is rekening gehouden met een bedrag aan inkomsten voor omgevingsvergunningen dat gebaseerd is op 100 nieuwbouwwoningen per jaar plus een bedrag dat ingeschat wordt naar aanleiding van de historische gegevens (rekening houdend met andere factoren van deze tijd).

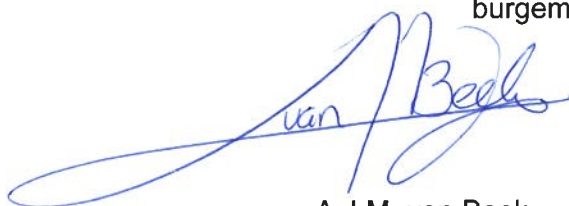
Op basis van de reeds opgelegde leges t/m augustus en de lopende aanvragen worden er extra inkomsten in 2019 verwacht ad € 910.000. Dit bedrag is ontstaan doordat er in totaal 250 vergunningen voor nieuwbouwwoningen leges zijn opgelegd en er meer bouwaanvragen zijn ingediend dan verwacht, zowel voor woningen als bedrijven. Deze ontwikkelingen waren bij de begroting 2019 niet in beeld. Ten tijde van de 1^e tussenrapportage heeft het college wel signalen opgevangen over een eventuele afwijking in legesopbrengsten, maar op dat moment was ook hier geen concreet beeld van de stand van zaken en het blijkt een aanzienlijke afwijking, 150%, van het reguliere uitgangspunt te zijn.

De verwachting op dit moment is niet dat dit beeld structureel is, maar er zou de komende jaren wel sprake kunnen zijn van een fluctuerend beeld, dus monitoring is geboden. Hierbij speelt het tempo van de realisatie van nieuwbouwwoningen een grote rol en daarmee gepaard gaande procedures zoals die bij de Raad van State. Ook na de laatste uitspraak van de Raad van State hebben we een verhoging van aanvragen en vergunningen gezien. Maar onzekerheden zoals nu rond de pas en pfas zijn ontstaan zullen ook in de toekomst blijven opkomen.

Alle in deze brief genoemde ontwikkelingen zouden de indruk kunnen wekken dat de financiële zorgen van Beemster als sneeuw voor de zon zijn verdwenen. Niets is minder waar: De situatie is voornamelijk niet verslechterd, echter de afhankelijkheid van de rijksinkomsten (en de grilligheid hiervan) is nog altijd erg groot, de vele verplichtingen die de gemeente is aangegaan en de wettelijke opgaven die wij opgelegd hebben gekregen moeten nog steeds uitgevoerd worden en nemen niet af en de onvoorspelbaarheid van een aantal zaken maakt dat de financiële situatie van Beemster nog steeds broos is en zal blijven. De gemeente Beemster is namelijk niet in staat om financiële tegenvallers op te vangen en de eigen broek op te houden. Daarvoor zijn de opgaven te groot en is de gemeente te klein.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Beemster



A.J.M. van Beek
burgemeester



H.C.P. van Duivenvoorde
gemeentesecretaris