

Datum:	23 juni 2020	Zaaknummer: 234149
Van:	het college van burgemeester en wethouders, portefeuillehouder Theunis	
Aan:	de raad van de gemeente Rosendaal	
Steller:	R. Raaijmakers, P. Ros, W. de Jong, J. Blomsteel, F. van Oorschot	
Kopie aan:	K. v Zijp	
Onderwerp:	Voorjaarsbrief financiën 2020	
Bijlage:	1. Voorjaarsbrief financiën 2020	

Kennisnemen van

Het financieel beeld van de gemeente Rosendaal voor 2020 en verder.

Inleiding

In de Voorjaarsbrief financiën 2020 geeft het college uw raad een beeld van de relevante financiële ontwikkelingen en afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2020. Het monitoren van de voortgang van de lopende begroting gaat normaliter gepaard met het aanbieden van de kaders voor de komende Programmabegroting.

Dit jaar is afgesproken geen reguliere Kadernota te presenteren, maar in de Voorjaarsbrief de financiële doorkijk naar 2021 en verder mee te nemen.

Daarnaast wordt ingegaan op de effecten van de corona crisis voor onze gemeente en de getroffen maatregelen tot nu toe. Dit in het licht van de door u als Raad meegegeven kaders.

Consequenties

De financiële consequenties zijn beschreven in de bijlage.

Communicatie

Een persbericht is uitgegaan met betrekking tot de Voorjaarsbrief financiën 2020.

Vervolg(procedure)

De procedure van de Voorjaarsbrief Financiën 2020 is als volgt:

- 2 juli behandeling Commissie
- Eind september 2020 volgt een dekkingsvoorstel inclusief een update van de financiën 2020.

Bijlagen


1. Voorjaarsbrief financiën 2020

Afsluiting en ondertekening

Wij vertrouwen erop U hiermede voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Rosendaal,
De secretaris,

De burgemeester,





Voorjaarsbrief financiën 2020

Inleiding

In de Voorjaarsbrief financiën 2020 geeft het college uw raad een beeld van de relevante financiële ontwikkelingen en afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2020. Een belangrijke ontwikkeling dit jaar is uiteraard de coronacrisis die in grote delen van de wereld de dagelijkse gang van zaken beheerst. Het college zal deze Voorjaarsbrief dan ook benutten om in te gaan op de wijze waarop tot nu toe invulling is gegeven aan deze crisis en de kaders van uw raad.

Coronacrisis

Het monitoren van de voortgang van de lopende begroting gaat normaliter gepaard met het aanbieden van de kaders voor de komende Programmabegroting. De uitbraak van COVID-19 en de (financiële) onzekerheden die de coronacrisis met zich meebrengt hebben er echter toe geleid dat we u op 2 april, na beraad met het presidium, hebben laten weten dat we voor komend jaar geen kadernota op zullen stellen. In deze Voorjaarsbrief geven wij u zoals afgesproken wel een beknopte financiële doorkijk naar volgende jaren. Daarbij hebben wij zoveel als mogelijk rekening gehouden met de geuite wensen vanuit uw politieke beschouwingen. Daarnaast bieden wij u zoals gezegd de eerste inzichten in de gevolgen van de coronacrisis voor de gemeente Roosendaal, alsmede hoe wij tot nu toe uitvoering hebben gegeven aan de kaders die uw raad met ons college heeft gedeeld.

Financieel beeld

Hoewel de financiële basis van Roosendaal nog steeds solide is, laat deze Voorjaarsbrief tekorten zien met name op het sociaal domein. Dit sluit aan bij het landelijk beeld waarbij voor veel gemeenten (snel stijgende) kosten voor Wmo en Jeugdzorg hoger uitvallen dan begroot. Ook al maken we in Roosendaal steeds beter en vroeger de stap naar voren, de groei van zorg stijgt op dit moment sterker dan we kunnen dekken met onze oplossingen. We investeren echter blijvend in laagdrempelige zorg, dichtbij de inwoner, om zoveel als mogelijk zware en daarmee dure zorgtrajecten te vermijden.

Tegelijkertijd zien we diverse mogelijkheden de ontstane tekorten te dekken. We willen en kunnen hierin pas gerichte keuzes maken als we een completer beeld hebben. Allereerst als het gaat om het verloop van de coronacrisis en de daarmee samenhangende gevolgen van de intelligente lockdown. Daarnaast wachten we op duidelijkheid over de compensatie van het Rijk voor de effecten na afloop van de coronacrisis. Daarmee kiezen we er voor plannen nu niet onnodig af te gaan schalen. Plannen en ontwikkelingen die, zeker in deze tijden van crisis, nodig zijn als economisch en maatschappelijk vliegwielen.

Vervolg

In september zullen we u als Raad een dekkingsvoorstel doen toekomen met bijbehorende begrotingswijziging. In tegenstelling tot de meicirculaire vanuit het Rijk, zal bij de septembercirculaire namelijk duidelijk worden hoeveel compensatie Roosendaal krijgt vanuit de Rijksmiddelen. Het verkregen inzicht zal leiden tot beter afgewogen voorstellen, passend bij de financiële situatie op dat moment. Ook zal op dat moment het meerjarenbeeld worden bijgesteld conform de uitgangspunten van de septembercirculaire.

Coronamaatregelen en effecten

De crisis als gevolg van de uitbraak van COVID-19 houdt ons als samenleving inmiddels een kwart jaar bezig. Velen van u hebben direct dan wel indirect de gevolgen van het coronavirus ondervonden. Inmiddels kunnen we voorzichtig weer toewerken naar een situatie die ooit vanzelfsprekend was, maar de weg daar naartoe is nog vol hobbels en onzekerheden. Het college heeft direct een aantal maatregelen getroffen en u als raad heeft ons daartoe ook een set aan kaders uitgereikt. Graag nemen wij u in deze brief mee hoe het college hier tot op heden uitvoering aan heeft gegeven.

Het doel van de maatregelen die in het kader van deze coronacrisis worden genomen is het minimaliseren van de gevolgen op de korte, maar ook de lange termijn voor inwoners, zorg en maatschappelijke partners en bedrijven. Overheidsmaatregelen zijn erop gericht de impact van deze crisis te beperken, met in de eerste fase vooral het onder controle krijgen van de uitbraak en borgen dat de zorg de toegenomen druk aan kan. Daarmee is een groot deel van de samenleving stil komen te liggen, leidend tot een recessie, met bijbehorende gevolgen voor werkloosheid en bijstand. Om de recessie te dempen is het Rijk direct met een uitgebreid steunpakket gekomen. De inzet van rijksmaatregelen is vooral bedoeld ter ondersteuning van bedrijven en zzp'ers. Gemeentelijke noodondersteuning zal vooral ingezet worden om de uitvoering van de rijksmaatregelen zo goed als mogelijk te faciliteren. Er worden bij voorkeur geen maatregelen gestapeld. Het zijn de maatschappelijke partners met een belangrijke maatschappelijke opgave die vaak lastiger van deze regelingen gebruik kunnen maken of hun verplichtingen jegens de gemeente na kunnen komen.

De faciliterende overheid

Naast de zorgen voor de volksgezondheid en het continu monitoren en handhaven van de genomen maatregelen in dat kader, lag de focus van het college bij het zo goed als mogelijk toeleiden naar de Rijksmaatregelen. Veel aandacht is besteed aan het bundelen van informatie, bijvoorbeeld via de gemeentelijke website, om mensen bij de juiste loketten uit te laten komen en daar in de passende hulpvraag te kunnen voorzien. Vanuit het Rijk is een aantal regelingen in het leven geroepen voor grote bedrijven, het MKB en ZZP'ers:

- > tijdelijke regeling tegemoetkoming loonkosten,
- > tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO), voor ZZP'ers en MKB'ers,
- > éénmalige uitkering van € 4.000,- ontvangen (voor bepaalde sectoren),
- > regelingen bij de belastingdienst over inkomstenbelasting, vennootschapsbelasting, omzetbelasting en loonbelasting,
- > steun voor kleine zelfstandigen (Bbz),
- > rentekorting voor kleine ondernemingen (Qredits),
- > overbruggingskredieten voor ondernemers,
- > verruiming van de regeling Garantie Ondernemersfinanciering.

Van de bovenstaande regelingen ligt de uitvoering van de TOZO-regeling bij de lokale overheden. Voor onze gemeente voert het Werkplein de TOZO-regeling uit. Over de overige regelingen informeert het Werkplein haar klanten en bezoekers van de website, maar deze worden door andere partijen (zoals UWV) uitgevoerd.

Coronasteunpunt

Een initiatief dat vrijwel direct na het uitbreken van de crisis in het leven is geroepen om vraag en aanbod qua laagdrempelige ondersteuning zo goed en zo gecoördineerd als mogelijk bij elkaar te brengen. Dat kan van een professionele zorgpartij tot Roosendaalse burgers die graag een helpende hand willen bieden om kwetsbare of eenzame bewoners te helpen met op het oog simpele ondersteuning als het doen van de boodschappen.

Coulance met betaaltermijnen

Naast het faciliteren naar Rijks- en ook provinciale middelen heeft het college haar partners vrijwel direct de mogelijkheid geboden gemeentelijke facturen voor bijvoorbeeld huurkosten later te betalen of facturen aan te houden. Vooralsnog hoeven partijen pas vanaf eind juni aan hun betalingsverplichtingen te voldoen, maar we monitoren deze termijn nauwkeurig. Daarnaast kunnen vanaf juli betalingsregelingen getroffen worden.

Ook de Belasting Samenwerking West-Brabant (BWB) heeft de betalingstermijnen voor verschillende belastingen verruimd tot eind juni. Voorlopige aanslagen voor de toeristenbelasting hoeven tot de finale afrekening in 2021 zelfs helemaal niet meer te worden voldaan en ook met de BWB kunnen betalingsregelingen getroffen worden.

Gesubsidieerde partners

Om onze gesubsidieerde partners tegemoet te komen heeft het college, naast de zojuist genoemde coulance, ook gemeend af te moeten wijken van het eerder vastgestelde subsidiebeleid. In alle gevallen gaan we zo coulant mogelijk om met de gewijzigde invulling van een activiteitenplan en/of activiteitenbegroting. Voor activiteitensubsidies tot € 10.000 die als gevolg van de coronamaatregelen zijn uitgesteld of gewijzigd geldt dat er geen subsidie zal worden teruggevorderd. Het bedrag in de subsidiebeschikking blijft gehandhaafd.

Voor de subsidies die definitief zijn afgelast of meer dan € 10.000 bedragen, geldt dat alle gemaakte kosten worden gesubsidieerd, ook al is het gewenste projectresultaat niet behaald. Als er minder kosten zijn gemaakt, kan de subsidie lager worden vastgesteld. Ook zal op verzoek uitstel worden verleend als het gaat om de verantwoording over 2019.

Compensatie zorgaanbieders

In lijn met de landelijke afspraken tussen de VNG en het Rijk wordt op regionaal niveau een besluit voorbereid om te komen tot compensatie van omzetsderving en vergoeding van meerkosten bij zorgaanbieders Jeugdhulp en Wmo vanwege Corona. Op deze manier zorgen we ervoor dat alle zorgaanbieders in de regio op een zelfde wijze behandeld worden en dat de zorg ook na de crisis nog op het juiste niveau is.

Vooruitlopend op het regionale besluit is al een aantal maatregelen getroffen waar ook Roosendaal zich aan heeft geconformeerd. Zo zijn de lopende indicaties met betrekking tot Wmo Begeleiding doorbetaald tijdens de Coronacrisis. Ook is het Kleinschalig Collectief Vervoer (deeltaxi) doorbetaald tot 80% van het afgesproken aantal ritten, ondanks dat het werkelijk aantal ritten veel lager was de afgelopen periode.

Verbinding

Ondertussen houdt de gemeente de communicatielijnen met de maatschappelijke partners nadrukkelijk open. Via de diverse accounthouders, van economie tot zorg, proberen we voeling te houden en de knelpunten op te halen en weg te nemen waar inwoners, bedrijven en het maatschappelijke middenveld tegenaan lopen. Zo hebben

we bijvoorbeeld een verzorgingstehuis ondersteund in de aanschaf verkrijging van een flink aantal tablets waarmee bewoners contacten met familie en vrienden konden onderhouden.

Vanaf de start van de Coronacrisis zijn we in nauw overleg met de partners in de zorg, het onderwijs en de opvang. Hierdoor is steeds snel en effectief samen opgetreden, waardoor zorgbehoevenden zoveel mogelijk ondersteuning kregen en kinderen de opvang kregen die ze nodig hadden.

Ook als het gaat om arbeidsmigranten zijn er goede contacten met de diverse uitzendbureaus die in onze regio actief zijn. Voorts zijn we positief over de samenwerking met de stichting Barka, die de begeleiding van Oost-Europese arbeidsmigranten zonder perspectief op zich neemt.

Vervolg

Alle signalen zullen we de komende tijd blijven bundelen om waar mogelijk passende ondersteuning te blijven bieden. Uiteraard zullen we uw raad hier na de zomer ook verder in meenemen.

Datzelfde geldt voor initiatieven die in het kader van de langzame normalisering ontplooid zullen worden. Waar we ondernemers en verenigingen nu nog ondersteunen in het voorzichtig opstarten van de 1,5 meter samenleving komt er hopelijk ook een moment dat we de diverse maatregelen daadwerkelijk achter ons kunnen laten. Op dit moment wordt er al druk nagedacht over mogelijke stimulansen om economie en maatschappij weer op sleeptouw te nemen. Dat kunnen kleine behulpzame acties zijn, zoals de vouchers waar we nu al kleinschalige straatinitiatieven mee ondersteunen, een gebaar als het gaat om het innen van precariobelasting en in de ondersteuning van onze lokale ondernemers, (sport) verenigingen, maar tegelijkertijd willen we ook doorpakken met grote ontwikkelingen zoals de aanpak van het stationsgebied en het oude centrum.

Na de zomer hebben we hier meer inzicht in en komen we hier bij uw raad op terug.

Financiële gevolgen

De financiële gevolgen van de Corona crisis zijn nog niet helemaal duidelijk. Van aantal zaken hebben we echter al wel een redelijk scherp beeld. Aan de hand daarvan is een schatting gemaakt van de financiële impact. Het nadeel voor de gemeente, zoals nu de inschatting is, zal liggen tussen de € 1,5 en € 3 miljoen. Dit is exclusief de compensatie van het Rijk. Hieronder op hoofdlijnen de financiële effecten, die op dit moment zichtbaar zijn.

Sturen op gemeenschappelijke regelingen

P.M.

De Coronacrisis heeft effect op de gemeenschappelijke regelingen. Het werk neemt af of juist toe, inkomsten lopen terug en in sommige gevallen zal er een beroep gedaan worden op de gemeente. Dit kan daarom effect hebben op onze begroting. Zodra meer bekend is, bijvoorbeeld uit de tussenrapportages van de gemeenschappelijk regelingen, wordt dit gecommuniceerd.

Zo is inmiddels vanuit de GGD een scenario analyse gedeeld waarbij de tekorten op kunnen lopen tot € 25 miljoen voor 2020 (exclusief compensatie van het Rijk).

Integrale veiligheid

- € 40.000 - € 50.000

Om de Coronamaatregelen in de stad te kunnen handhaven wordt er een extra beroep gedaan op onze organisatie en specifiek op de Buitengewoon Opsporings Ambtenaren. De inzet van de BOA's tijdens de Coronacrisis zal een verhoging van de personeelslasten betekenen in verband met overwerk, maaltijdvergoedingen etc. Ook zal er meer materieel ingezet worden wat gevolgen heeft voor de kosten zoals benzinekosten en dergelijke. De huidige inschatting is een nadeel tussen € 40.000 en € 50.000

Afdrachten rijk leges burgerzaken

- € 50.000 - € 75.000

De gevolgen van COVID-19 zijn moeilijk in te schatten. Momenteel zien we dat de opbrengsten van de diverse legessoorten achterblijven bij de raming. Of dit zo blijft, of dat er een inhaalslag komt, is moeilijk te voorspellen. De ontwikkelingen worden gevolgd en indien nodig zullen aanpassingen op de budgetten volgen (huidige inschatting nadeel € 50.000 tot € 75.000).

Extra uitgaven Corona in het kader van

Ondersteuning organisatie

- € 50.000 - € 100.000

In het begin van de Coronacrisis is een crisisteam geformeerd. Dit crisisteam heeft een continuïteitsplan ontwikkeld. Daarin zijn de kritische processen beschreven en wordt een analyse gemaakt van de kwetsbaarheden en knelpunten bij personeelsuitval, afhankelijkheden van derden en andere tekorten tijdens een pandemie. Het beschrijft tevens eventuele beheersmaatregelen. Doel van dit plan is er voor te zorgen dat de gemeente Roosendaal bij de uitvoering van haar primaire processen zo goed mogelijk is voorbereid op de gevolgen van een pandemie. Begin april is een nieuwsbrief ontvangen van het ministerie met betrekking tot verantwoording van de kosten in verband met corona. De gemaakte kosten worden verantwoord op het product waarop deze kosten betrekking hebben conform deze nieuwsbrief. Externe communicatie is ingezet om inwoners gedurende de coronacrisis steeds goed te informeren, informatie toegankelijk te maken en naar de juiste loketten te verwijzen.

Binnensportaccommodaties

P.M.

Bij de binnensportaccommodaties zullen de huuropbrengsten lager uitvallen omdat verenigingen wegens COVID-19 de accommodaties niet willen huren omdat de accommodaties niet gebruikt kunnen worden.

Marktgelden

- € 10.000 - € 30.000

Door de maatregelen van het Rijk rondom COVID-19 mogen diverse marktkramen (non-food) een periode in 2020 niet op de markt staan. Hierdoor zijn de opbrengsten uit de markt lager dan verwacht. Het verwachte nadeel zal tussen € 10.000 en € 25.000 liggen.

Kermissen

- € 30.000

Door de maatregelen van het Rijk rondom COVID-19 bestaat de kans dat de najaarskermis geen doorgang zal vinden. Hierdoor zullen dan geen opbrengsten uit de kermis worden gegenereerd.

Opbrengsten straatparkeren

- € 500.000 - € 800.000

De opbrengsten van het straatparkeren en de naheffingen in het eerste kwartaal van 2020 lopen achter ten opzichte van 2019. De opbrengsten uit de verstrekte parkeervergunningen zijn weer wat hoger. Hieruit kunnen nog geen conclusies getrokken worden voor de rest van het jaar. We verwachten dat de impact van de ontwikkelingen rondom COVID-19 op

de opbrengsten uit het straatparkeren groot is. Er wordt aanzienlijk minder geparkeerd in de binnenstad, waardoor de opbrengsten van kwartaal 2 (en kwartaal 3) flink lager zullen zijn dan voorgaande jaren (huidige inschatting straatparkeren nadeel € 350.000 en naheffingen nadeel € 160.000).

Eigen bijdragen maatwerk voorziening Wmo **- € 100.000**

Minister De Jonge van VWS heeft op 21 april jl. besloten dat in verband met de coronacrisis de eigen bijdragen, voor in ieder geval de maanden april en mei, collectief worden kwijtgescholden. Vooralsnog worden gemeenten daarvoor niet gecompenseerd. Dit betekent € 100.000 minder ontvangsten aan eigen bijdragen. Gemeenten worden hiervoor gecompenseerd, maar op dit moment is nog niet duidelijk op welke manier. Dit zal blijken bij de septembercirculaire 2020. Exclusief eventuele compensatie is het nadeel vanwege minder ontvangsten aan eigen bijdragen € 100.000.

Zorg (diverse zorg gerelateerde producten)

Extra Meerkosten, die zorgorganisaties maken als gevolg van het leveren van corona-proof zorg, komen voor rekening van de gemeente. Het effect hiervan is nog niet duidelijk. Mogelijke effecten op instroom zorg op basis van eerder ingezet nieuw beleid zijn door de coronacrisis onzeker geworden en kunnen pas na afloop van deze periode definitief worden beoordeeld en ingeboekt.

De Kring

P.M.

De Kring brengt momenteel de gevolgen van de coronacrisis in kaart. Afhankelijk van de ondersteuning vanuit het Rijk voor culturele instellingen, is het mogelijk dat zij met een hulpvraag bij de gemeente aan zullen kloppen.

Dividenduitkeringen

P.M.

Daarnaast zijn de dividenduitkeringen tot 1 oktober 2020 opgeschort. Het risico bestaat (is nu nog niet in te schatten) dat lagere dividenduitkeringen gaan plaatsvinden wat een nadeel oplevert. Het is nu nog niet in te schatten hoe groot dat nadeel zal zijn.

Afwijkingen lopend boekjaar

Op de volgende pagina's wordt een analyse gegeven van beleidsmatige afwijkingen en de voor- en nadelen per product, die groter zijn dan €100.000. Indien we financiële ontwikkelingen zien aankomen, die nu nog niet te kwantificeren zijn, is dit aangegeven met PM-posten. Alle afwijkingen opgeteld laten op dit moment een tekort zien van € 1.600.000. Hierin zijn de effecten als gevolg van de Corona crisis niet meegenomen.

Programma 1 Besturen & Samenwerken FLO brandweerpersoneel

Veiligheidsregio (Portefeuillehouder Van Midden)

- € 552.000

In de uitwerking van het Akkoord reparatie FLO-overgangsrecht brandweerpersoneel van de Veiligheidsregio Midden West-Brabant is afgesproken dat er vanaf 2020, als alternatief van de "levensloopregeling 210% bruto", middels een "regeling netto FLO-spaartegoed" 225% van het netto jaarinkomen wordt gespaard voor medewerkers met recht op FLO-overgangsrecht. Dit betekent dat er zowel een hoger bedrag voor deze doelgroep wordt

gespaard, als dat de leeftijd waarop dit doeltegoed moet zijn gerealiseerd lager ligt. Dit betekent dat de kosten eerder moeten worden genomen en dat er meer moet worden gespaard. Daarnaast is het, vanwege fiscale beperkingen, noodzakelijk om in 2020 en 2021 (laatste 2 jaren van de levensloopregeling) versneld te sparen. Dit alles levert ten opzichte van het principeakkoord van 25-3-2017 over de gehele looptijd (tot en met 2045) geen meerkosten op, wel worden kosten naar voren gehaald.

Programma 3 Werken & Ondernemen

Werkplein (Portefeuillehouder Van Ginderen)

€ 639.000

In september 2019 heeft het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid het voorlopige budget voor de gebundelde uitkering (BUIG) 2020 beschikt (€ 31.160.000).

In mei 2020 is het nader voorlopige BUIG-budget door het ministerie gepubliceerd. Voor Roosendaal bedraagt het nader voorlopige BUIG-budget € 30.040.672. Een behoorlijke neerwaartse bijstelling dus. Echter, het ministerie heeft bij de vaststelling hiervan nog geen rekening gehouden met de actuele conjuncturele situatie. Het nader voorlopige budget is gebaseerd op de realisatiecijfers over 2019 en de conjuncturele verwachtingen zoals deze geraamd waren door het CPB aan het begin van dit jaar (nog voor de uitbraak van de coronacrisis). Het ministerie heeft aangegeven dat het nader voorlopige budget nog wordt aangepast aan de actuele conjuncturele verwachtingen. In het najaar ontvangen we een definitieve beschikking. Daarnaast heeft het Rijk aangegeven dat de bevoorschotting van de gemeente zal verlopen op basis van het voorlopige budget van € 31,16 miljoen. Dit heeft ons doen besluiten om voor onze gemeentebegroting op dit moment uit te gaan van het voorlopige BUIG-budget. Het nader voorlopige budget is momenteel niet realistisch.

Uitgaande van een BUIG-budget van € 31,16 miljoen is er voor de gemeentebegroting sprake van een voordeel van € 1,2 miljoen.

Uit de herziene begroting 2020 van het Werkplein blijken extra kosten van € 849.000. De toename in kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door het bijstellen van de verwachtingen omtrent de ontwikkeling van het klantenbestand (i.p.v. een daling van 1% wordt nu uitgegaan van een gelijkblijvend bestand in 2020), de toename van de salariskosten als gevolg van de CAO-loonstijgingen en als laatste de compensatie van 5% op de collectieve zorgverzekering. Voor de compensatie op de collectieve zorgverzekering is reeds € 245.000 budget gereserveerd binnen de decentralisatie-uitkering armoede.

Programma 4 Wonen & Verblijven

Openbaar groen (Portefeuillehouder Raaijmakers)

- € 194.000

In 2019 is het project gestart om het illegaal gebruik van gemeentegrond te beëindigen. Dat is weerbarstiger gebleken en kost meer tijd dan gedacht en loopt door in 2020. Daarom moet er voor 2020 wederom een budget voor deze kosten worden gereserveerd. Daarnaast zijn er op een 3-tal bestekken indexeringen toegepast die veel hoger zijn dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Verder heeft er in 2020 een afrekening op een bestek over 2019 plaatsgevonden, die niet voorzien was. Voor de bestrijding van de eikenprocessierups is geen budget in de begroting opgenomen.

Ruimtelijke ordening (Portefeuillehouder Theunis) € 147.000

Het voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere verwachte opbrengsten uit de overige anterieure overeenkomsten, waaronder het commandoterrein.

Strategisch bezit (Portefeuillehouder Theunis) € 555.000

Het voordeel ontstaat vooral door de verwachte verkoop van diverse grondpercelen in 2020 voor in totaal € 606.000. De grootste percelen betreft President Kennedylaan, Parabaan en Leemstraat. Daar tegenover staan diverse advieskosten.

Omgevingsvergunning (Portefeuillehouder Lok) € 765.000

De verwachting is dat er nog een aantal "grote" vergunning worden verstrekt dit jaar, zoals Stads kantoor, Kadeplein 4 en Beekblokken (Stadsoevers). Hiernaast worden er ook nog meerdere kleinere vergunningen verwacht. Hierdoor zullen de legesopbrengsten € 820.000 hoger uitvallen dan begroot. De mogelijkheid bestaat echter dat de vergunning voor de Beekblokken pas in 2021 wordt verstrekt.

De kortingen op de leges voor omgevingsvergunningen (indien deze digitaal worden aangevraagd en compleet worden aangeleverd) zijn niet begroot (€ 45.000).

In verband met de coronacrisis worden Commissie Ruimtelijke Kwaliteit vergaderingen anders georganiseerd. Alles moet op afstand en dossiers moeten van tevoren worden bestudeerd. Dit vraagt meer tijd in de voorbereiding. Zeker met grote dossiers dienen meer uren te worden gestoken in voorbereiding en vergadertijd. De geschatte kosten zullen voor het eerste half jaar € 10.000 hoger uitkomen dan geraamd.

Grondexploitaties (Portefeuillehouder Theunis) € 189.000

Door vertraging in de uitvoering en verschuivingen binnen de kredieten voor Stadsoevers en Vlietpark worden de afschrijvingslasten voor 2020 lager. Dit voordeel bestaat uit lagere afschrijvingslasten voor Oostelijke Havendijk, Voetgangersbrug, Industriestraat, Urban sports ground en nog een klein voordeel voor Rioolaanpassing Scherpdeel, Wethouder Lanenstraat en Wubben terrein.

Stadsoevers (Portefeuillehouder Theunis) P.M.

In zijn algemeenheid kan voor de kredieten van Stadsoevers voor aanleg van het openbaar gebied worden opgemerkt dat deze onder druk staan. Dit heeft onder andere te maken met aangepast beleid in het kader van PFAS en met de sterk gestegen materiaalkosten anders dan voorzien. Vooralsnog gaan we er van uit dat we binnen de beschikbare kredieten kunnen blijven.

Voor de aanleg van de EVZ is de subsidie vanuit de provincie nog niet toegekend. Bij niet of gedeeltelijke toekenning zal dit leiden tot een tekort. De subsidietoekenning zal worden afgewacht.

Programma 5 Zorgen & Stimuleren

1e lijnsloket Wmo en Jeugd (Portefeuillehouder Van Ginderen) - € 324.000

Het team Jeugdprofessionals is uitgebreid met inhuur 3,5 fte van 28 fte tot 31,5 fte. Met deze extra inhuur wordt een antwoord geboden op de stijgende vraag, wordt minder gebruik gemaakt van de huisartsenroute en kan meer opgepakt door de

jeugdprofessionals zelf. Hiermee is minder doorverwezen naar de niet vrij toegankelijke zorg (specialistische zorg). Daarnaast zijn de loonkosten per fte jeugdprofessional licht toegenomen.

Maatwerk voorziening in natura Wmo (Materieel)
(Portefeuillehouder Koenraad)

- € 679.000

De tarieven in het contract voor hulpmiddelen zijn in 2019 aangepast vanwege hogere uitvoeringskosten bij de leveranciers van de hulpmiddelen. Tevens is in 2019 het abonnementstarief ingevoerd in plaats van het inkomensafhankelijke tarief. Hierdoor komen er meer verzoeken binnen voor alle voorzieningen, met name woningaanpassingen. Bovendien leidt steeds meer jurisprudentie tot minder afwijzingsgronden.

Maatwerk voorziening in natura Wmo (Immaterieel)
(Portefeuillehouder Koenraad)

- € 1.198.000

Begeleiding

De Wmo-begeleiding laat de afgelopen jaren een realisatie zien van circa € 7 miljoen. In 2018 en 2019 was er een groei van ruim 8% op het aantal personen dat begeleiding ontving. Afgelopen jaren is het budget eenmalig verhoogd. Het aantal mensen met een indicatie voor begeleiding neemt verder toe door de aanhoudende groei van inwoners (zowel ouderen als jong volwassenen) die ondersteuning nodig hebben. De huidige raming is daarom structureel niet in lijn met de realiteit.

Kleinschalig Collectief Vervoer

Vanwege de coronacrisis worden er nauwelijks ritten door de deeltaxi gereden. Conform de landelijke richtlijnen is bestuurlijk afgesproken om de reguliere voorschotten te continueren om deze voorziening voor de toekomst te waarborgen. Deze afspraak is inmiddels verlengd tot en met augustus. Doordat er nauwelijks ritten worden gereden, komen er ook geen klantbijdragen binnen. Voor de periode maart tot en met april augustus zal naar verwachting € 135.000 minder worden ontvangen. Na de crisisperiode wordt pas duidelijk welk totaal nadeel dit zal opleveren.

PGB begeleiding

Verwachting is dat het uitgavenpatroon in de lijn ligt met de uitgaven van 2019. De maatwerkvoorzieningen begeleiding zijn vaker een oplossing (€ 143.000).

Maatwerk voorziening in Natura Huishoudelijke Hulp
(Portefeuillehouder Raaijmakers)

€ 149.000

HBH+

In 2020 wordt een kwaliteitsonderzoek uitgevoerd om te komen tot een herijking van de HBH+. Dit was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting 2020 (€ 26.000).

PGB HBH+

Steeds meer cliënten vinden een oplossing in zorg in natura, waardoor een voordeel van € 175.000 ontstaat.

PGB Jeugd (Portefeuillehouder Van Ginderen)

€ 253.000

De arrangementen bieden in eerste instantie een uitkomst in zorg in natura en ambulante hulpverlening. Wanneer zorg in natura niet past wordt PGB ingezet. Dit levert een voordeel op bij PGB maar vanwege verschuiving van zorg staan hier hogere uitgaven op zorg in natura tegenover.

**Individuele voorzieningen natura Jeugd
(Portefeuillehouder Van Ginderen)**

- € 1.469.000

Landelijk Transitie Arrangementen (LTA)

De in vorige jaren verstrekte specialistische zorg werkt door in 2020 (€ 69.000). Er worden steeds meer oplossingen gevonden in de reguliere arrangementen. Het effect zal naar verwachting vanaf 2021 zichtbaar zijn.

Arrangementen

De ingezette maatregelen om de realisatie van de arrangementen zo betaalbaar mogelijk te houden zijn vanwege de coronacrisis nog niet aan bod gekomen. Vanwege de coronacrisis is de verwachting op jeugd verschoven naar stabilisatie. Op basis hiervan is de realisatie van 2019 als uitgangspunt genomen.

**Veiligheid, reclassering en opvang Jeugd
(Portefeuillehouder Van Ginderen)**

- € 123.000

Jeugdbescherming/Jeugdreclassering is een niet beïnvloedbare voorziening. De verwachting is gebaseerd op uitgaven 2019 plus een prijsindexatie van 3,34% (€ 123.000).

Programma 6 Betalen & Financieringen

Meicirculaire

€ 372.000

De algemene uitkering stijgt volgens de meicirculaire 2020 in 2020 met € 655.000 ten opzichte van de septembercirculaire 2019. (De septembercirculaire is de laatste circulaire die is vastgelegd in de begroting.) De oormerkingen bij de decembercirculaire 2019 en de meicirculaire 2020 bedragen in totaal € 283.000. Het voordeel bedraagt dan € 372.000. De uitkomsten van de meicirculaire 2020 zullen nader toegelicht worden in een raadsmededeling.

Diverse kleine mee- en tegenvallers

- € 300.000

In elk programma zijn diverse kleinere mee- en tegenvallers zichtbaar. Op dit moment leiden deze opgeteld tot een nadeel van € 300.000.

Financiële doorkijk 2021 en verder

In dit hoofdstuk schetsen wij het meerjarenbeeld van de financiële positie van de gemeente. Dit hoofdstuk vormt eigenlijk de opmaat voor onze Programmabegroting 2021. Vanwege de corona-uitbraak zijn er op dit moment echter nog veel zaken onduidelijk of onzeker. Daarom heeft ons college aangegeven dat wij nu geen zinvolle Kadernota kunnen maken. Wel willen we uw raad meenemen in de financiële positie van de gemeente en de plannen die ons college nog heeft voor de komende jaren. Deze plannen zijn afgeleid van het Bestuursakkoord en de politieke beschouwingen van uw raad.

De financiële doorkijk in dit hoofdstuk bestaat uit vijf onderdelen:

1. De uitgangspositie: deze wordt gevormd door het begrotingsaldo van de Programmabegroting 2020 en de uitkomsten van de decembercirculaire 2019 en de meicirculaire 2020.
2. De onvermijdelijke lasten, die voortkomen uit eerder vastgesteld beleid door ons college en/of uw raad en die nog niet waren verwerkt in onze gemeentebegroting.
3. Voorstellen van ons college om mee te nemen in de Programmabegroting 2021 naar aanleiding van het bestuursakkoord en de politieke beschouwingen.
4. Aanvullende dekkingsmiddelen die nodig zijn om de begroting sluitend te kunnen maken.
5. Het samenvattende beeld van de financiële positie waarin de punten 1 t/m 4 samenkomen.

Hieronder lopen we alle punten langs.

1. De uitgangspositie

De uitgangspositie begint met de saldi van de Programmabegroting 2020. Daar tellen we de resultaten van de decembercirculaire 2019 en de meicirculaire 2020 bij op. De resultaten van de decembercirculaire 2019 zijn middels een raadsmededeling met u gedeeld. Over de resultaten van de meicirculaire 2020 ontvangt u eveneens een raadsmededeling.

Uitgangspositie	2021	2022	2023	2024
Saldo programmabegroting 2020	1.930.000	1.378.000	3.936.000	6.707.000
Decembercirculaire 2019	175.000	167.000	202.000	246.000
Oormerkingen dec.circ. 2019	-28.000	-2.000	-2.000	-2.000
Meicirculaire 2020	69.000	935.000	-77.000	-976.000
Oormerkingen meicirc. 2020	-109.000	-258.000	-285.000	-285.000
TOTAAL Uitgangspositie	2.037.000	2.220.000	3.774.000	5.690.000

De uitgangspositie ziet er voor de jaren 2021 t/m 2024 gunstig uit. Het saldo van de uitgangspositie is positief en stijgt van € 2,0 miljoen in 2021 naar bijna € 5,7 miljoen in 2024. Het saldo van de uitgangspositie is beschikbaar voor onvermijdelijke lasten en nieuwe beleidsvoorstellen van het college en/of de raad.

2. Onvermijdelijke lasten

Sinds het vaststellen van de programmabegroting 2020 is door ons college en/of uw raad een aantal besluiten genomen waar financiële consequenties aan verbonden waren. Deze financiële consequenties waren nog niet verwerkt in onze gemeentebegroting. In onderstaande tabel hebben we deze besluiten, inclusief financiële effecten, op een rij gezet.

Onvermijdelijke lasten	2021	2022	2023	2024
Begrotingen 2021 Gemeenschappelijke Regelingen	- 3.095.000	- 2.826.000	- 3.452.000	- 4.190.000
Indexatie begroting a.g.v. inflatie	- 100.000	- 50.000		
Veldonderhoud sport- accommodaties (Green Deal)	- 37.000	-37.000	-37.000	-37.000
Kapitaallast Bulkenaar (Bravis)	- 13.000	-24.000	- 232.000	- 314.000
Kapitaallasten Groot Mariadal		- 3.000	-12.000	-112.000
Brandweerkazerne	PM	PM	PM	PM
Jeugd	PM	PM	PM	PM
CAO-verhoging HBH+	PM	PM	PM	PM
TOTAAL Onvermijdelijke lasten	- 3.245.000	- 2.940.000	- 3.733.000	- 4.653.000

Toelichting:

> *Begrotingen Gemeenschappelijke Regelingen*

Met het raadsvoorstel over de zienswijzen op de begrotingen 2021 van de gemeenschappelijke regelingen zijn de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen aan uw raad voorgelegd. Het totale financiële effect van de begrotingen op de Roosendaalse begroting bedraagt € 3,1 miljoen in 2021. Dit effect wordt vooral veroorzaakt door de stijging van de uitkeringslasten bij het Werkplein. De toename van de gemeentelijke bijdrage aan het Werkplein bedraagt in 2021 bijna € 2,3 miljoen. Dit hangt samen met een verwachte stijging van het klantenbestand, waardoor ook de uitkeringslasten fors zullen toenemen.

> *Indexatie begroting a.g.v. inflatie*

In de huidige meerjarenraming is structureel 1,3% als inflatiepercentage ingerekend. Dit betreft het vastgestelde 3-jarig gemiddelde. Daarnaast is vanwege de verwachte hogere inflatie een extra 'trapje' ingerekend: 1,5% in 2021, 1,7% in 2022 en 2,0% in 2023 en verder. Het nieuwe 3-jaars gemiddelde bedraagt 1,9%. Als in de nieuwe begroting het nieuwe percentage van 1,9% wordt ingerekend moeten deze extra bedragen opgenomen worden.

> *Veldonderhoud sportaccommodaties*

Door middel van een raadsmededeling (234656 d.d. 11 februari 2020) bent u geïnformeerd over de Green Deal die is afgesloten voor het onderhoud van de sportvelden. Deze deal kost de gemeente jaarlijks € 37.083 extra.

> *Kapitaallast Bulkenaar*

Op 10 maart 2020 heeft ons college een besluit genomen ten aanzien van de zuidelijke ontsluiting van Tolberg, de ondertunneling van de Willem Dreesweg, het fietspad en de landschappelijke inpassing van de Bulkenaar. De financiële consequenties van dit besluit zijn voor de komende jaren nog vrij gering. (Vanaf 2025 bedragen de structurele kapitaallasten van dit besluit ruim € 1 miljoen.)

> *Kapitaallasten Groot Mariadal*

Op 11 juni jl. is het raadsvoorstel Stedenbouwkundig Plan Groot Mariadal behandeld en vastgesteld door uw raad. De kapitaallasten die voortkomen uit dit besluit hebben we meegenomen in de meerjarenraming.

> *Brandweerkazerne*

In de begroting van 2019 was een investering geraamd ter hoogte van € 1 miljoen voor de kazerne in Roosendaal. Dit brengt een kapitaallast met zich mee van € 55.000. Deze investering is nog niet gepleegd en wordt ook niet uitgevoerd, zolang het onderzoek loopt naar een eventuele nieuwe plek voor de kazerne in Roosendaal. Daarmee komt dit bedrag in 2020 te vervallen. Aan de andere kant is een toezegging gedaan om een uitrukpost in Wouw te gaan aanleggen. Dat zal in 2021 plaatsvinden. Het voorstel zal zijn om de reeds opgenomen kapitaallast voor de kazerne in Roosendaal in te gaan zetten voor de uitrukpost in Wouw. Daarmee kan deze budgetneutraal worden uitgevoerd. In latere jaren dient rekening gehouden te worden met een nieuw te bouwen kazerne in Roosendaal. Dit is echter nog onzeker.

> *Jeugd*

In 2020 zien we een nadeel ontstaan van zo'n € 1,5 miljoen (gesaldeerd met PGB gaat het om een nadeel van € 1,3 miljoen). Ook structureel zal het budget voor Jeugd opgehoogd moeten worden. Op dit moment zijn we nog bezig met het onderzoeken van verschillende ontwikkelingen en maatregelen om dit tekort in te dammen. Bij het vaststellen van de Programmabegroting 2021 hebben we meer inzicht en kunnen we aangeven met welk bedrag we het budget moeten ophogen.

> *CAO Verhoging HBH+*

De sector die de HBH+ regeling voor ons uitvoert heeft een CAO-stijging doorgevoerd van ruim 6%. Er wordt momenteel onderhandeld over de effecten daarvan op de contractwaarde.

3. Voorstellen van ons College om mee te nemen in de Programmabegroting 2021

Op 4 maart jl. hebben de raadsfracties tijdens de politieke beschouwingen hun visie kunnen geven op de thema's voor het komende begrotingsjaar. Deze politieke beschouwingen geven richting aan de beleidskeuzes voor het komende jaar.

Op hoofdlijnen zijn de volgende thema's aan bod gekomen: Een veilig Roosendaal / Prettig wonen / Zorgen voor elkaar / Economisch sterk / Een leven lang leren / Actief en creatief. Deze thema's heeft ons college op een integrale manier bekeken. Een prettige woonomgeving kan bijvoorbeeld ook bijdragen aan het veiligheidsgevoel van inwoners. Een goed onderwijs heeft weer een effect op een economisch sterke gemeente. En zo zijn er natuurlijk veel meer verbanden te leggen.

In de financiële doorkijk hebben wij ruimte gevonden om op bovenstaande thema's te investeren de komende jaren. In de programmabegroting 2021 willen wij in dat kader onderstaande voorstellen verwerken:

- > We investeren in een integrale benadering van veiligheid en kiezen voor een aanpak waarin preventie, zorg en repressie hand in hand gaan. We gaan veiligheid sterker verbinden met andere domeinen om te komen tot integrale oplossingen en het vroegtijdig aanpakken van problemen. Daarnaast blijven we investeren in de integrale aanpak van zware criminaliteit en daaraan verbonden ondermijning door middel van deelname aan de Taskforce RIEC.
- > In de nota Buitenruimte Verbindend beheer (raadsbesluit 25 september 2013) zijn de kaders vastgelegd waarbinnen we ons huidige areaal beheren en onderhouden. Om te kunnen blijven voldoen aan deze kwaliteitseisen is in de nota opgenomen dat de areaaluitbreiding jaarlijks wordt meegenomen. Om de gerealiseerde (uitbreidings) plannen De Hoogt in Wouw, De Running in Heerle, Gebrande Hoef in Moerstraten, Wouwse Plantage (witte wijkje en recreatieve poort) en de cityring te kunnen onderhouden conform de vastgestelde kwaliteitskaders worden de kosten opgenomen in de areaaluitbreiding. In 2021 wordt er geïnvesteerd in de openbare buitenruimte door het openbaar gebied van de Josephbuurt te herinrichten, evenals het gebied rondom basisschool de Stappen.
- > De invoering van de Omgevingswet raakt de informatievoorziening van de gemeente. Alle gemeentelijke informatiesystemen en processen moeten worden aangesloten op de DSO landelijke voorziening (DSO-LV). Om te kunnen voldoen aan het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) investeren we in nieuwe software.
- > We blijven de woningmarkt stimuleren met starters-, stimulerings- en verzekeringen.
- > Het toevoegen van extra woonwagenaanbodes. Dit leidt tot ontwikkelkosten als bouw- en woonrijp maken van de locaties, een exploitatiebijdrage aan de Stichting Woonwagenaanbodes Zuid-West Nederland, eventuele planologische procedures en een eventuele compensatie van de groene hoofdstructuur.
- > Mobiliteit is in ontwikkeling. Daarbij staat het bereikbaar houden van wijken en dorpen centraal. We zetten daarom in op pilots van gedeelde mobiliteit. Dit moet leiden tot een duurzaam en slim systeem waarbij de reiziger centraal staat en een passend aanbod krijgt voor zijn gewenste verplaatsing.
- > Op het gebied van zorg wordt er geïnvesteerd in behoud van een kwalitatief en kwantitatief goed aanbod op het gebied van WMO. Dit aanbod draagt bij aan de eigen regie van onze inwoners en maakt dat zij langer en op een waardevolle manier hun normale leven kunnen behouden. Dit doen we door het budget op WMO begeleiding structureel op te hogen, te investeren in onze stamtafels, het herstelcentrum Fameus structureel te financieren en het aanbieden van extra inwonerondersteuning. Met deze investering verwachten wij dat de kosten op het gebied van WMO begeleiding in de toekomst gaan afnemen.

- > Voor de ondersteuning van mantelzorgers wordt er vanaf 2021 uitvoering gegeven aan een regeling waarbij zij op basis van hun ondersteuningsbehoefte worden ontlast. Deze regeling maakt onderdeel uit van het Actieplan Mantelzorg en sluit aan bij de motie om te komen tot innovatieve mantelzorgondersteuning.
- > Met het realiseren van (extra) voor iedereen toegankelijke openbare toiletten en het realiseren van een 6-minutenzone van AED's geven we antwoord op de door uw raad eerder aangenomen moties.
- > Op het gebied van Jeugd investeren we in het verlengen van de pilot Buurtgezinnen. Middels deze pilot worden overbelaste gezinnen vroegtijdig opgespoord en ondersteund. Hiermee wordt persoonlijk leed, alsook de inzet van (jeugdhulp)kosten beperkt.
- > Vanaf 2021 nemen we de bekostiging van de VoorleesExpress over. Hiermee zorgen we ervoor dat kinderen van 2 tot 8 jaar met een taalachterstand extra aandacht krijgen.
- > Doordecentralisatie OHV: Op dit moment is het nog niet duidelijk hoe dit dossier zich zal ontwikkelen. We weten daarom nu nog niet wat de eventuele financiële consequenties hiervan zijn.

Voor deze voorstellen ramen wij nu een totaalbedrag in 2021 van ongeveer € 1,6 miljoen. In 2022 bedraagt dit nog circa € 1,1 miljoen en vanaf 2023 nog ongeveer € 0,9 miljoen per jaar. Hieronder zijn de verwachte financiële consequenties van de voorstellen weergegeven.

Nieuwe beleidsvoorstellen	2021	2022	2023	2024
Taskforce RIEC	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
Integrale Veiligheid	-125.000	-125.000		
Openbaar gebied De Stappen	-1.000	-13.000	-15.000	-15.000
Herinrichting openbaar gebied Josephbuurt		-9.000	-48.000	-52.000
Areaaluitbreiding	-264.000	-264.000	-264.000	-264.000
Groenbudget op orde	PM	PM	PM	PM
Omgevingswet	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Overall budget Stimuleringsregelingen 2021	-5.000	-21.000	-21.000	-21.000
Ontwikkelkosten nieuwe woonwagendplaatsen	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Pilots gedeelde mobiliteit	-40.000	-41.000	-41.000	-41.000
Bijstelling WMO Begeleiding	-745.000	-181.000	-181.000	-181.000
Ondersteuning mantelzorgers	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Openbare toiletten	-50.000	-50.000		
AED's op orde	-26.000	-21.000	-21.000	-21.000
Jeugd Buurtgezinnen	-50.000			
Voorleesexpress	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
Doordecentralisatie Onderwijshuisvesting	PM	PM	PM	PM
TOTAAL Nieuwe voorstellen	- 1.643.000	- 1.062.000	- 928.000	- 932.000

4. Aanvullende dekking

Om bovenstaande voorstellen te kunnen realiseren is wel aanvullende dekking nodig. Ons College heeft de volgende dekkingsmogelijkheden voor ogen:

Aanvullende dekking	2021	2022	2023	2024
Hoger ramen BUIG-budget	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Inzet eigen participatiemiddelen	200.000	200.000	200.000	200.000
Vrijval winsten 't Zand uit				
BR Grondexploitatie	497.000			
Verlagen storting flankerend personeelsbeleid	150.000	150.000	150.000	150.000
TOTAAL dekkingsmogelijkheden	1.847.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000

Toelichting:

- > *Hoger ramen BUIG-budget*
Vanuit het Rijk krijgt de gemeente het zogenaamde BUIG-budget. Uit dit budget kunnen gemeenten de bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies betalen. In onze gemeentebegroting hebben we het BUIG-budget vanuit het voorzichtigheidsprincipe heel laag geraamd. Structureel hebben wij een bedrag opgenomen van € 29,0 miljoen. In de praktijk blijkt dat het BUIG-budget veel hoger ligt. Daarom is ons College voornemens om het BUIG-budget in de begroting te verhogen met € 1 miljoen. Structureel gaan we dan uit van een BUIG-budget van € 30,0 miljoen. Dit is nog steeds een voorzichtige raming. Het BUIG-budget voor 2020 zal in ieder geval hoger zijn dan € 30 miljoen. Volgens de laatste voorspellingen van het Centraal Planbureau zal het aantal bijstandsklanten de komende jaren fors stijgen. Dit betekent dat ook het BUIG-budget mee stijgt.
- > *Inzet eigen participatiemiddelen*
Via het Gemeentefonds ontvangen we een integratie uitkering voor Participatie. Een deel van dit participatiebudget sluisen we door naar het Werkplein en een deel houden we zelf. Voor deze middelen die we zelf houden bestaan op dit moment nog geen concrete bestedingsdoelen. We kunnen daarom hiervan € 200.000 inzetten als algemeen dekkingsmiddel.
- > *Vrijval uit BR Grondexploitatie*
In 2020 wordt gestart met het woonrijp maken van 't Zand. Het project kan vervolgens in 2021 worden afgesloten. Dit betekent dat de voorlopige winstnemingen, zoals deze geboekt zijn in de bestemmingsreserve grondexploitatie, definitief worden en kunnen vrijvallen in het resultaat.
- > *Verlagen storting in Bestemmingsreserve Flankerend personeelsbeleid*
Vanaf 2020 is de jaarlijkse voeding van deze reserve groter dan de geraamde onttrekking. De jaarlijkse storting kan met € 150.000 verlaagd worden.

5. Samenvatting

Hieronder hebben we alles wat hierboven is beschreven in één tabel weergegeven. Na verwerking van de ontwikkelingen en de voorstellen is de financiële positie van de gemeente voor de jaren 2021 en 2022 negatief. Structureel is wel sprake van een sluitend perspectief. De komende maanden zullen wij verder kijken naar mogelijke dekkingsmogelijkheden. Daarbij geldt dat ook het verloop en het uiteindelijke resultaat over 2020 een belangrijke factor is. Indien het jaar 2020 fors negatief moet worden afgesloten, zal ook dit resultaat gedekt moeten worden. Dat betekent dat er voor de komende jaren minder ruimte is om te investeren in onze stad. Daarom is ons College er alles aan gelegen om het jaar 2020 zo goed mogelijk af te sluiten, zonder dat dit ten koste gaat van onze inwoners. Op dit moment is het niet nodig om te bezuinigen of om de lokale lasten voor de inwoners te verhogen. Ons uitgangspunt is dat dit ook in de komende jaren zo blijft.

Financiële doorkijk Roosendaal	2021	2022	2023	2024
1. Uitgangspositie	2.037.000	2.220.000	3.774.000	5.690.000
2. Onvermijdelijke lasten	- 3.245.000	- 2.940.000	- 3.733.000	- 4.653.000
3. Nieuwe voorstellen van het College	-1.643.000	- 1.062.000	- 928.000	- 932.000
4. Aanvullende dekking	1.847.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
TOTAAL Financiële positie	- 1.004.000	- 432.000	463.000	1.455.000