



# GEMEENTE BOEKEL

## VOORSTEL AAN DE RAAD

**Datum** : 3 juni 2019

**Voorstel van** : college van burgemeester en wethouders

**Onderwerp** : Voorjaarsnota 2019

**Portefeuillehouder** : P.M.J.H. Bos

### **Samenvatting:**

Vooruitlopend op de begroting 2020 wordt de voorjaarsnota opgesteld waarmee de contouren voor de komende jaren zichtbaar worden. Dit vormt de basis, het kader, voor het opstellen van de begroting 2020.

De voorjaarsnota laat voor 2019 een tekort zien van € 145.000. Vanaf 2020 neemt het tekort af tot € 7.000 en in 2021 resteert nog een tekort van € 4.000. Vanaf 2022 is Boekel weer uit de rode cijfers.

### **Voorgesteld besluit:**

De voorjaarsnota 2019 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2020 t/m 2023. Deze worden voor kennisgeving aangenomen.

### **Inleiding/probleemstelling:**

De voorjaarsnota geeft de gemeenteraad inzicht in de cijfers voor het lopende begrotingsjaar 2019 en is de basis voor het opstellen van begroting 2020 en meerjarenraming 2021 t/m 2023.

De voorjaarsnota is gebaseerd op reeds eerder genomen besluiten, structurele effecten jaarrekening 2018 en autonome ontwikkelingen. Zowel incidentele als structurele mee- en tegenvallers bepalen het saldo.

De saldi bedragen per jaar:

- 2019 € 145.000 -/-
- 2020 € 7.000 -/-
- 2021 € 4.000 -/-
- 2022 € 105.000 +/+
- 2023 € 74.000 +/+

Zoals u kunt zien bedraagt het verwachte tekort op basis van de voorjaarsnota 2019 € 145.000. Bij de Burap 2019 kan met meer zekerheid worden ingeschat wat de werkelijke cijfers zijn voor 2019. De begroting 2020 en 2021 vertonen een gering tekort en in meerjarig perspectief zijn de jaarschijven vanaf 2022 reëel sluitend.

De invloeden van de open eindregelingen kunnen fors zijn en moeilijk in te schatten. Desondanks is op basis van de ervaringsgegevens van afgelopen jaren getracht en reële inschatting te maken van met name de jeugdzorg. Hiermee hopen we binnen de fluctuaties van de jeugdzorg de structureel benodigde middelen zo dicht mogelijk te hebben benaderd.

Dit geldt ook de verhoging van de raadsvergoeding ad € 109.000 die structureel drukken op de begroting.

Daarnaast zijn we afhankelijk van incidentele mee- en tegenvallers zoals de meest opvallende voor 2019 betreffen: overname brandweerkazerne € 221.000, Randweg € 160.000.

De vrije ruimte binnen het eigen vermogen is ten opzichte van het laatste meetmoment, jaarrekening 2018, toegenomen met € 1.027.000 en bedraagt op dit moment € 3.842.000.

In dit bedrag zijn reeds verwerkt de investeringen in de onrendabele top in het kader van de Centrumontwikkeling, Centrumplan, Kindpark, Randweg etc.

Om deze investeringen te kunnen bekostigen zijn alle meerjarige investeringen opgenomen in een liquiditeitsprognose. Daaruit blijkt dat een gedeelte in 2019 gefinancierd kan worden met kort (goedkoop) geld € 2.400.000 maar dat in 2019 een langlopende geldlening (20 jaar) dient worden aangetrokken van € 15.000.000 en in 2020 een lening (20 jaar) voor een bedrag van € 6.000.000. In de Wet Fido wordt bepaald wat maximaal aan kort geld mag worden gefinancierd.

Het totaalbedrag aan langlopende geldleningen neemt hierdoor toe met € 21.000.000 tot maximaal € 27.120.000.

#### **Relatie met eerdere besluitvorming:**

De basis voor de voorjaarsnota is de begroting 2019 zoals deze door de gemeenteraad is vastgesteld op 8 november 2018. De mutaties in de voorjaarsnota betreffen bijstellingen van de budgetten zoals deze zijn opgenomen in:

- Bestuursrapportage 2018
- Jaarrekening & jaarverslag 2018
- College & Raadsbesluiten
- Grondbedrijf rapportage 2019.

Daarnaast wordt rekening gehouden met autonome ontwikkelingen voor zover deze van belang zijn in het meerjarig perspectief 2020-2023.

#### **Beoogd resultaat:**

Het beoogd resultaat is een jaarlijks reëel sluitende begroting.

#### **Keuzemogelijkheden:**

Voor nieuwe initiatieven is geen ruimte in de begroting aanwezig. Nieuwe initiatieven dienen voorzien te zijn van te nemen financiële maatregelen op basis van een reëel dekkingsplan.

#### **Financiële gevolgen en dekking:**

Voor u ligt een niet sluitende voorjaarsnota 2019 en een reëel sluitende meerjarenraming voor de jaren 2022 en 2023.

#### **Risico's:**

Aanvullende maatregelen dienen te worden genomen om tot een jaarlijks sluitende (meerjaren) begroting te komen. Aangezien de laatste jaarschijf 2023 reëel sluitend is zal de toezichthouder geen preventief toezicht toepassen. Bij ontbreken van een reëel sluitende begroting zou dit wel het geval zijn waarbij raadsbesluiten pas mogen worden uitgevoerd als de toezichthouder daar expliciete toestemming voor heeft gegeven.

#### **Communicatie:**

N.v.t.

