gemeente **Roermond**

VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: **Kadernota 2023**
Zaaknummer: **72466-2022**
Datum: **7 juni 2022**

Inleiding
In de planning & control cyclus voor 2022 is, conform onze financiële verordening, opgenomen dat het college aan uw raad een voorstel doet voor het beleid en de financiële kaders van de begroting 2023 en de daarop volgende jaren (de Kadernota). Deze kadernota is een combinatie van de actualisatie van de financiële positie 2022 en de meerjarige doorkijk.

Ten tijde van het opmaken van de kadernota 2023 was er nog geen coalitieakkoord 2023-2026 gesloten en was de Meicirculaire 2022 Gemeentefonds nog niet verschenen.

Voorgesteld besluit
- De kadernota 2023 voor kennisneming aan te nemen en de beschreven autonome ontwikkelingen op te nemen in de meerjarenbegroting 2023;
- De begrotingswijziging (bijlage 2 boekwerk) decembercirculaire 2021 vast te stellen.

Argumenten
In de planning & control cyclus voor 2022 is, conform onze financiële verordening, opgenomen dat het college aan uw raad een voorstel doet voor het beleid en de financiële kaders van de begroting 2023 en de daarop volgende jaren (de Kadernota).

Deze kadernota is een combinatie van de actualisatie van de financiële positie 2022 en een meerjarige doorkijk. De insteek is financieel van aard en omvat de actuele (financiële) situatie van de lopende begroting, relevante financiële ontwikkelingen en het effect daarvan op de meerjarenbegroting 2023-2026. In verband met de gemeenteraadsverkiezingen en daaropvolgende coalitievorming zal de kadernota beleidsarm zijn, waarbij inzicht gegeven zal worden in de financiële kaders en uitgangspunten voor de begroting 2023.

De kadernota bestaat uit de volgende onderdelen:
• actualisatie financiële beeld van de lopende begroting en de structurele financiële effecten vanuit jaarrekening 2021;
• financiële kaders voor de begroting 2023;
• actualisatie van het financiële meerjarenperspectief 2023-2026;
• effecten uit circulaires gemeentefonds
• autonome ontwikkelingen en vervangingsinvesteringen

Het financiële meerjarenbeeld laat zich als volgt samenvatten:

Bedragen x €1000,-	2022	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo - vertrekpunt kadernota 2023	**0**	**1.175**	**1.705**	**1.821**	**1.821**
Gemeentefonds Decembercirculaire 2021	167	30			
Autonome ontwikkeling (totaal)		-1.557	-1.856	-2.036	-2.208
Autonome ontwikkeling (met dekking tarief riool/afval)		1.298	1.304	1.304	1.304
Begrotingssaldo - na autonome ontwikkelingen	**167**	**946**	**1.153**	**1.089**	**917**
Algemene Reserve - vertrekpunt kadernota	**21.228**	**21.079**	21.032	21.032	21.032
Verwachte mutaties o.b.v. jaarrekening 2021	16.240				
Stand algemene reserve o.b.v. verwachte besluitvorming	**37.468**	**37.319**	37.272	37.272	37.272

Financiële gevolgen
Voor de financiële gevolgen wordt verwezen naar bijlage 1 'Autonome ontwikkelingen en vervangingsinvesteringen' en bijlage 2 'Begrotingswijzing decembercirculaire 2021' van het boekwerk kadernota 2023.

Risicoparagraaf:
De belangrijkste risico's voor de Gemeente Roermond (o.b.v. risico inventarisatie) zitten in het sociaal domein (€ 7,1 mln.) en de taakstellingen-tariefsverhogingen (€ 4,8 mln.) Een uitgebreide beschrijving van kanttekeningen en risico's vindt u terug in de kadernota 2023 hoofdstuk 3 weerstandsvermogen en risicoparagraaf.

Burgemeester en wethouders van Roermond,

De secretaris, De burgemeester,

drs. J.W.A. Kradolfer (a.i.) M.J.D. Donders – de Leest

Bijlage(n):

1. Kadernota 2023
2. Raadsbesluit kadernota 2023