Gemeente Geertruidenberg

Zaaknummer : 2021062181427

Raadsvoorstel

Aan	: Raad van Geertruidenberg
Raadsvergadering	: 22 juli 2021
Agendanummer	:
Onderwerp	: Kadernota 2022-2025

Voorstel

1. De Kadernota 2022-2025 voor kennisgeving aan te nemen
2. Het college opdracht te geven tot het aanbieden van een structureel sluitende begroting voor 2022 en sluitende meerjarenramingen voor 2023 t/m 2025

Inleiding

De Kadernota is een belangrijk onderdeel in de Planning & Control cyclus. Geïnventariseerd wordt voor welke Wettelijke Ontwikkelingen, Autonome Ontwikkelingen en Wensen de gemeente de komende 4 jaren komt te staan. De inventarisatie heeft zowel een inhoudelijk karakter als een financieel karakter. Inhoudelijk wordt geïnventariseerd wat de gemeente wil bereiken en wat we daarvoor gaan doen? Financieel, wat het mag kosten en hoe we dat gaan betalen.

De jaarrekening 2020 en de eerste tussenrapportage 2021 tonen dat, zo de beschikbare financiële middelen van de gemeente op dit moment al ruimte laten voor nieuw beleid, die ruimte net als in huidig kalenderjaar minimaal zal zijn. Bovendien blijft het door de huidige coronacrisis lastig om voor nieuw beleid kaders te stellen. De (exacte) gevolgen van deze crisis zijn immers nog niet bekend, zeker niet voor de middellange en lange termijn.

Vanwege het onzekere perspectief, de minimale financiële ruimte voor nieuw beleid én de aflopende bestuurlijke cyclus heeft het college ervoor gekozen een beleidsarme kadernota op te stellen, ofwel een nota waarin ons financiële perspectief wordt geschetst dat als uitgangspunt dient voor de begroting.

Overigens merken wij hierbij wel op dat de financiële gevolgen van het raadsprogramma 2018-2022 reeds in de begroting zijn verwerkt. Het college blijft dus werken aan de realisatie hiervan.

Beoogd effect

Het opstellen van een sluitende meerjarenbegroting 2022-2025 met inachtneming van hetgeen in de Kadernota is opgenomen.

Argumenten

1.1 Planning en Control cyclus

Met het opstellen van de Kadernota wordt de 1e stap gezet in het Planning & Control proces voor volgend jaar. Ontwikkelingen worden zo goed mogelijk in beeld gebracht met als doel om voortijdig naar de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen van de toekomstige begrotingsjaren te kijken.

Kanttekeningen

1.1 Evenwicht

Een begroting dient in evenwicht te zijn. Evenveel lasten als baten. Uit de inventarisatie van de financiële ontwikkelingen blijkt dat de budgetbehoefte hoger ligt dan de budgetbeschikbaarheid. Aan hogere budgetbehoefte liggen voornamelijk wensen ten grondslag, waarvan het College meent dat dit bijdraagt aan een (indirecte) bevordering van de dienstverlening richting de burgers.

Financiën
In de onderstaande tabellen treft u een historisch verloop aan van de begrotingssaldi. In de 1e tabel is het beginsaldo van de primitieve begroting opgenomen gevolgd door de mutaties als gevolg van de tussentijdse raadsbesluiten.

Tabel 1		2021		2022		2023		2024
Primitieve begroting 2021 - 2024	V	40.000	V	166.000	V	129.000	V	125.000
Tussentijdse raadsbesluiten	N	19.000	N	72.000	N	48.000	N	88.000
Totalen voor aanvang Turap 2021-1	**V**	**21.000**	**V**	**94.000**	**V**	**81.000**	**V**	**37.000**

In tabel 2 is het financiële resultaat van de Turap 2021-1 opgenomen verdeeld in mutaties met een structureel en een incidenteel karakter.

Tabel 2		2021		2022		2023		2024
Mutaties Turap 2021-1 Structureel	N	21.000	V	15.000	V	14.000	N	22.000
Mutaties Turap 2021-1 Incidenteel	N	422.000	N	21.000				
Totalen na mutaties Turap 2021-1	**N**	**443.000**	**N**	**6.000**	**V**	**14.000**	**N**	**22.000**

In de opvolgende tabellen is de financiële doorwerking van de Kadernota gepresenteerd in meerjarenperspectief. Volgorderlijk zijn de budgetmutaties uitgesplitst in Wettelijke- en Autonome ontwikkelingen en Wensen. In de laatste tabel is ook de Turap 2021-1 verwerkt.

Tabel 3 Wettelijk	**Financiële doorwerking Wettelijke ontwikkelingen Kadernota**							
	2022		**2023**		**2024**		**2025**	
2022-2025 structureel	€ 86.000	n	€ 97.000	n	€ 97.000	n	€ 97.000	n
2022-2022 incidenteel	€ -	n	€ -	n	€ -	n	€ -	n
Totaal	**€ 86.000**	**n**	**€ 97.000**	**n**	**€ 97.000**	**n**	**€ 97.000**	**n**

Tabel 4 Autonoom	**Financiële doorwerking Autonome ontwikkelingen Kadernota**							
	2022		**2023**		**2024**		**2025**	
2022-2025 structureel	€ 57.000	n	€ 57.000	n	€ 57.000	n	€ 57.000	n
2022-2025 incidenteel	€ 50.000	n	€ -	n	€ -	n	€ -	n
Totaal	**€ 107.000**	**n**	**€ 57.000**	**n**	**€ 57.000**	**n**	**€ 57.000**	**n**

Tabel 5 Wenselijk	**Financiële doorwerking Wensen Kadernota**							
	2022		**2023**		**2024**		**2025**	
2022-2025 structureel	€ 99.500	n	€ 107.215	n	€ 107.215	n	€ 141.036	n
2022-2025 incidenteel	€ 277.500	n						
Totaal	**€ 377.000**	**n**	**€ 107.215**	**n**	**€ 107.215**	**n**	**€ 141.036**	**n**

Tabel 6	**Totale Financiële doorwerking Kadernota 2022 incl. Turap 2021-1**							
	2022		**2023**		**2024**		**2025**	
2022-2025 structureel	€ 227.500	n	€ 275.215	n	€ 283.215	n	€ 317.036	n
2022-2025 incidenteel	€ 348.500	n		n		n		n
Totaal	**€ 576.000**	**n**	**€ 275.215**	**n**	**€ 283.215**	**n**	**€ 317.036**	**n**

Uit de tabel blijkt dat de Kadernota sluit met een tekort van € 576.000, inclusief de financiële doorwerking van de Turap 2021-1. Het tekort dwingt tot het maken van keuzes om onze gemeente ook in meerjarig perspectief financieel gezond te houden. In deze kadernota is nog geen rekening gehouden met de ontwikkelingen uit de Meicirculaire, deze worden meegenomen in de Turap 2021-2. De Raad wordt tevens separaat geïnformeerd over de ontwikkelingen uit de Meicirculaire.

Bijlagen
Kadernota 2022

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij vaststelling aan.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Geertruidenberg,

de secretaris,	de burgemeester,
R.C.J. Nagtzaam	M. Witte

De raad van de gemeente Geertruidenberg;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Geertruidenberg d.d. 22 juni 2021

Besluit:

1. De Kadernota 2022-2025 voor kennisgeving aan te nemen
2. Het college opdracht te geven tot het aanbieden van een structureel sluitende begroting voor 2022 en sluitende meerjarenramingen voor 2023 t/m 2025

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 22 juli 2021,

de raad voornoemd,

de griffier, de voorzitter,

drs. K.M.C. Millenaar-Rammelaere M. Witte