



GEMEENTE BOEKEL

VOORSTEL AAN DE RAAD

Datum	:	2 juni 2020
Voorstel van	:	college van burgemeester en wethouders
Onderwerp	:	Voorjaarsnota 2020
Portefeuillehouder	:	P.M.J.H. Bos

Samenvatting:

Vooruitlopend op de begroting 2021 wordt de voorjaarsnota opgesteld waarmee de contouren voor de komende jaren zichtbaar worden. Dit vormt de basis voor het opstellen van de begroting 2021. De voorjaarsnota resulteert voor 2020 in een positief resultaat van € 120.000. Vanaf 2021 laat het meerjarig perspectief een tekort zien van € 16.000 in 2021 tot een tekort van € 237.000 in 2024. In deze voorjaarsnota 2020 is nog geen rekening gehouden met mogelijke financiële consequenties van het Corona virus. Op het moment van samenstellen van de voorjaarsnota (begin april 2020) kon nog geen zekerheid worden geboden m.b.t. de financiële impact. Bij de bestuursrapportage 2020 zal dit expliciet in beeld worden gebracht en de consequenties voor de begroting 2020 en mogelijk de begrotingen 2021-2024 aan de raad worden voorgelegd. Overigens heeft het Rijk aangegeven ook de gemeenten financieel te compenseren, hoe en in welke mate is ook nu nog niet bekend.

Voorgesteld besluit:

De voorjaarsnota 2020 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2021 t/m 2024. Deze worden voor kennisgeving aangenomen.

Inleiding/probleemstelling:

De voorjaarsnota geeft de gemeenteraad inzicht in de cijfers voor het lopende begrotingsjaar 2020 en is de basis voor het opstellen van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024.

De voorjaarsnota is gebaseerd op reeds eerder genomen besluiten, structurele effecten jaarrekening 2019 en autonome ontwikkelingen. Zowel incidentele als structurele mee- en tegenvallers bepalen het saldo. Met nadruk wordt gewezen op het feit dat mogelijke financiële effecten inzake de Corona crisis niet zijn meegenomen in deze voorjaarsnota. Besluitvorming en/of inzichtelijkheid op de effecten van deze crises waren nog niet voorhanden bij het opstellen van de voorjaarsnota 2020.

De mutaties in de voorjaarsnota 2020 zijn divers maar merendeels incidenteel van karakter. De grootste positieve meevallers zijn te bespeuren binnen de posten Algemene Uitkering, bedrijfsvoering en inbreng gemeentegrond in exploitatie de Run.

Daar staan meerdere tegenvallers tegenover waarvan de grootste zijn: rentekosten, sloopkosten Regenboog, inhuur/bedrijfsvoering, bijdrage ODBN. Uiteindelijk resulteren alle mee- en tegenvallers in een positief resultaat van € 120.000 voor 2020.

De (meerjarige) saldi bedragen per jaar:

- 2020 € 120.000 +
- 2021 € 16.000 -/-
- 2022 € 40.000 -/-
- 2023 € 88.000 -/-
- 2024 € 237.000 -/-

Bovenstaande saldi is gerelateerd aan het moment van opname, begin april 2020.

Bij de bestuursrapportage 2020 kan met meer zekerheid worden ingeschat wat de werkelijke cijfers naar verwachting zullen zijn voor 2020, inclusief de financiële effecten van de Corona crisis.

Op basis van de situatie begin april 2020 bedraagt het positief resultaat voor 2020 € 120.000.

De begrotingen 2021 en meerjarenramingen 2022 t/m 2024 vertonen een negatief saldo, oplopend van € 16.000 -/- in 2021 tot € 237.000 -/- in 2024.

Om niet te vervallen in preventief toezicht is het noodzakelijk om minimaal de laatste jaarschijf van de meerjarenraming (2024) reëel sluitend aan te kunnen bieden.

De vrije ruimte binnen het eigen vermogen is ten opzichte van het laatste meetmoment, jaarrekening 2019, toegenomen met € 540.000 en bedraagt op dit moment € 4.828.000.

Om alle investeringen te kunnen bekostigen zijn alle meerjarige investeringen opgenomen in een liquiditeitsprognose. Hierbij wordt zoveel als mogelijk gefinancierd met goedkoop kort geld.

Voor de jaren 2020 t/m 2022 zal jaarlijks voor 2,4 miljoen met kort geld worden gefinancierd.

Hiermee kunnen niet alle benodigde liquiditeiten worden gefinancierd en is in 2020 en 2021 behoefte aan een langlopende geldlening (20 jaar) van elk € 5 miljoen.

In de Wet Fido wordt bepaald wat maximaal aan kort geld mag worden gefinancierd.

Het totaalbedrag aan langlopende geldleningen loopt hiermee op tot maximaal € 24,2 miljoen in 2021 en daalt vervolgens tot € 19,2 miljoen in 2024.

Relatie met eerdere besluitvorming:

De basis van de voorjaarsnota 2020 is de begroting 2020 zoals deze door de gemeenteraad is vastgesteld op 7 november 2019. De mutaties in de voorjaarsnota betreffen bijstellingen van de budgetten zoals deze zijn opgenomen in:

- Bestuursrapportage 2019
- Jaarrekening & Jaarverslag 2019
- College & Raadsbesluiten
- Grondbedrijf rapportage 2020

Daarnaast wordt rekening gehouden met autonome ontwikkelingen voor zover deze van belang zijn in het meerjarig perspectief 2021-2024.

Beoogd resultaat:

Het beoogd resultaat is een reëel sluitende (meerjaren)begroting.

Keuzemogelijkheden:

Voor nieuwe initiatieven is geen ruimte aanwezig in de begroting. 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 voorjaarsnota 2020 met een positief resultaat van € 120.000 en een niet reëel sluitende begroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024. Bij het opstellen van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024 dienen maatregelen te zijn genomen om minimaal het laatste jaar van de meerjarenraming reëel sluitend te laten zijn.

