



# GEMEENTE BOEKEL

## VOORSTEL AAN DE RAAD

<b>Datum</b>	:	8 september 2020
<b>Voorstel van</b>	:	college van burgemeester en wethouders
<b>Onderwerp</b>	:	Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024
<b>Portefeuillehouder</b>	:	P.M.J.H. Bos

---

### **Samenvatting:**

Bij de voorjaarsnota 2020 vertoonde de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024, in eerste aanleg tekorten. Op het moment van samenstellen van de voorjaarsnota 2020 waren de effecten van de meicirculaire 2020 nog niet bekend.

Bij het opstellen van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 zijn deze cijfers verwerkt en hebben die een positieve effect op de laatst bekende cijfers van de decembercirculaire 2019 en de voorjaarsnota 2020.

In de voorliggende begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 zijn alle jaarschijven positief en reëel sluitend.

Alle voorzienbare lasten van de toekomstige grootschalige investeringen, zoals Zuidwand St. Agathaplein, de Randweg, woningbouw de Burgt, en bestemmingsplannen Kommen zijn meegenomen in de voorliggende begroting.

Jaarlijks worden de risico's op hun actualiteit beoordeeld. Mede door de Corona-crisis maar ook met name door onzekerheden m.b.t. het gemeentefonds, nemen de risico's toe. Voor 2021 stijgt daardoor het totaal van de risico's met € 650.000 ten opzichte van 2020. Deze toename is vooral te wijten aan de verhoogde risico's inzake bijstandsverlening en de onzekerheden die zich mogelijk kunnen voordoen bij de herijking van het gemeentefonds.

Een eerste indicatie geeft aan dat vooral de kleinere gemeenten nadelig belast zullen worden door de herverdeeffecten. Voor Boekel zou dat een structureel nadelig effect kunnen betekenen variërend van € 0,5 tot € 1 mln. De gemeente Boekel heeft een dringend beroep gedaan op heroverweging bij de desbetreffende ministeries en de VNG als belangenvertegenwoordiger.

Ondanks de toename van de financiële risico's bedraagt het ratio van het weerstandsvermogen (beschikbare weerstandscapaciteit versus risico's) voor 2021: 2,99. Volgens het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader 2020 van de provincie is een ratio uitstekend te noemen vanaf de score 2,0. Geconcludeerd worden dat de uitvoering van de kerntaken van de gemeente Boekel niet onder druk komen staan en het weerstandsvermogen van voldoende omvang is om de investeringen en risico's, zoals die op dit moment bekend zijn, te kunnen bekostigen.

**Voorgesteld besluit:**

- Vaststellen van de programmabegroting 2021. De raad autoriseert hierbij het college om in 2021 € 31.950.000 te besteden aan de programma's opgenomen in de programmabegroting 2021.
  - Vaststellen meerjarenraming 2022 t/m 2024. Een richtinggevende koers voor de gemeente Boekel in de komende jaren, die jaarlijks kan worden bijgesteld middels de voorjaarsnota 2021.
- 

**Inleiding/probleemstelling:**

De raad stelt de programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024 vast op basis van de uitgangspunten opgenomen in de voorjaarsnota 2020 en de raadsbesluiten t/m 25 juni 2020. In de programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024 zijn de meerjarige ambities vanuit het coalitieprogramma 2018-2022 financieel vertaald.

**Relatie met eerdere besluitvorming:**

Bij de voorjaarsnota 2020 en het coalitieprogramma 2018-2022 zijn de uitgangspunten en meerjarige ambities opgenomen die vertaald zijn in de programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024.

**Beoogd resultaat:**

Vaststelling van een reëel sluitende programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024.

**Keuzemogelijkheden:**

De raad kan de programmabegroting 2021 amenderen. De mogelijke financiële consequenties dienen structureel en reëel te worden vertaald in de begroting en meerjarenraming zodat een reëel sluitende begroting zal worden vastgesteld. Indien dit niet mogelijk is zal dit leiden tot preventief toezicht van de toezichthouder i.c. de Provincie Noord-Brabant.

**Argumenten:**

De ambities van het college en de raad zijn afgewogen en financieel vertaald in een reëel sluitende programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024.

**Financiële gevolgen en dekking:**

Zie financieel totaaloverzicht paragraaf 2.2, programmabegroting 2021.

**Risico's:**

De programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022 t./m 2024 zijn reëel sluitend. Hierdoor valt Boekel niet onder preventief toezicht van de toezichthouder (Provincie Noord-Brabant) en behoeft de raad bij besluiten geen goedkeuring vooraf van de toezichthouder. Bij preventief toezicht geldt dat de programmabegroting en begrotingswijzigingen vooraf goedkeuring behoeven van de toezichthouder.

**Communicatie:**

Openbare bekendmaking middels publicatie in de weekbladen en op de gemeentelijke website. Deze stukken liggen voor een ieder kosteloos ter inzage.

**Uitvoering en evaluatie:**

Gaandeweg het jaar wordt uitvoering gegeven aan de programmabegroting 2021. De programmabegroting wordt periodiek bijgesteld middels de voorjaarsnota en bestuursrapportage.

