



# GEMEENTE BOEKEL

## VOORSTEL AAN DE RAAD

<b>Datum</b>	:	25 mei 2021
<b>Voorstel van</b>	:	college van burgemeester en wethouders
<b>Onderwerp</b>	:	Voorjaarsnota 2021
<b>Portefeuillehouder</b>	:	De burgemeester

---

### **Samenvatting:**

Vooruitlopend op de begroting 2022 wordt de voorjaarsnota opgesteld waarmee de contouren voor de komende jaren zichtbaar worden. Dit vormt de basis voor het opstellen van de begroting 2022. De voorjaarsnota laat voor 2021 een voordelig resultaat zien van € 309.000. Vanaf 2022 laat het meerjarig perspectief een voordeel zien van € 134.000 in 2022 tot een voordeel van € 213.000 in 2025.

### **Voorgesteld besluit:**

De voorjaarsnota 2021 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2022 t/m 2025. Deze worden voor kennisgeving aangenomen.

---

### **Inleiding/probleemstelling:**

De voorjaarsnota geeft de gemeenteraad inzicht in de cijfers voor het lopende begrotingsjaar 2021 en is de basis voor het opstellen van de begroting 2022 en meerjarenraming 2023 t/m 2025.

De voorjaarsnota is gebaseerd op reeds eerder genomen besluiten, structurele effecten jaarrekening 2020 en autonome ontwikkelingen. Zowel incidentele als structurele mee- en tegenvallers bepalen het saldo. De mutaties in de voorjaarsnota 2021 zijn divers maar merendeels incidenteel van karakter. De grootste positieve meevallers zijn te bespeuren binnen de posten algemene uitkering, inbreng en verkoop gemeentegronden, verkoop schoolwoning, opbrengsten uit anterieure overeenkomsten.

Daar staan meerdere tegenvallers tegenover waarvan de grootste zijn: boomverzorging en groenonderhoud, verminderde huuropbrengsten.

Uiteindelijk resulteren alle mee- en tegenvallers in een positief resultaat van € 309.000 voor 2021.

De (meerjarige) positieve saldi bedragen per jaar:

- 2021 € 309.000
- 2022 € 134.000
- 2023 € 29.000
- 2024 € 161.000
- 2025 € 213.000

Bovenstaande saldi zijn gerelateerd aan het moment van opname, begin april 2021.

Bij de bestuursrapportage 2021 kan met meer zekerheid worden ingeschat wat de werkelijke cijfers naar verwachting zullen zijn voor 2021.

De begroting 2022 als de meerjarenraming 2023 t/m 2025, kunnen reëel sluitend worden aangeboden

De vrije ruimte binnen het eigen vermogen is ten opzichte van het laatste meetmoment, de jaarrekening 2020, toegenomen met € 1.550.000 en bedraagt op dit moment € 6.647.000.

Om alle investeringen te kunnen bekostigen zijn alle meerjarige investeringen opgenomen in een liquiditeitsprognose. Hierbij wordt zoveel als mogelijk met goedkoop kort geld gefinancierd. De Wet Fido bepaalt wat maximaal aan kort geld mag worden gefinancierd.

Hiermee kunnen niet alle benodigde liquiditeiten worden gefinancierd en is in 2021 behoefte aan een langlopende geldlening van € 13 miljoen, in 2022 € 3 miljoen en in 2023 nog een bedrag van € 3 miljoen. Vooral de investeringen in het grondbedrijf noodzaken om deze leningen aan te trekken die zich op termijn terug gaan verdienen. In 2022 is de omvang van de langlopende leningen op zijn hoogst met ruim € 28 miljoen maar neemt af in 2023 naar € 22 miljoen tot € 14 miljoen in 2025.

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

De basis van de voorjaarsnota 2021 is de begroting 2021, zoals deze door gemeenteraad is vastgesteld op 11 november 2020. De mutaties in de voorjaarsnota betreffen bijstellingen van de budgetten zoals deze zijn opgenomen in:

- Bestuursrapportage 2020
- Jaarrekening & Jaarverslag 2020
- College & Raadsbesluiten
- Grondbedrijf rapportage 2021

Daarnaast wordt rekening gehouden met autonome ontwikkelingen voor zover deze van belang zijn in het meerjarig perspectief 2022-2025.

#### **Beoogd resultaat:**

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

#### **Keuzemogelijkheden:**

Voor nieuwe initiatieven is weinig 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 de voorjaarsnota 2021 die sluit met een positief resultaat van € 309.000 en een reëel sluitende begroting 2022 en meerjarenraming 2023 t/m 2025.

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

Bij het ontbreken van een reëel sluitende begroting zal de toezichthouder preventief toezicht toepassen waarbij raadsbesluiten pas mogen worden uitgevoerd als de toezichthouder daar expliciete toestemming voor heeft gegeven.

#### **Communicatie:**

Informatie en communicatie is gekoppeld aan de stappen zoals die opgenomen zijn in de bestuurlijke cyclus.

**Uitvoering en evaluatie:**

Nieuwe inzichten en ontwikkelingen in het lopende jaar worden meegenomen bij de bestuursrapportage 2021. Financiële effecten die zichtbaar zijn bij het opstellen van de begroting 2022 zullen vanzelfsprekend worden meegenomen bij de begroting 2022 en meerjarenraming 2023 t/m 2025.

**Voorstel:**

De voorjaarsnota 2021 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2022 t/m 2025. Deze worden voor kennisgeving aangenomen.

Burgemeester en wethouders van Boekel,

de secretaris,                      de burgemeester,

Mr. J.G. Marcic                      P.M.J.H. Bos

Bijlagen ter inzage:

- Niet van toepassing

Bijlagen die zijn bijgevoegd:

- Voorjaarsnota 2021