

Adviesnota aan de raad

Raadsvergadering: 8 juli 2021
Agendanummer:
Team: BV
Zaaknr: 42726-2021

Onderwerp: Kadernota 2022

Aan de raad

Inleiding

Jaarlijks biedt het college de gemeenteraad een kadernota aan ter voorbereiding op de begroting later in het jaar.

Beslispunten

1. De Kadernota 2022 als uitgangspunt voor de Begroting 2022 vast te stellen
2. Kennis te nemen van het resultaat van de Kadernota 2022

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 22 juni 2021
Commissie Ruimte en Mobiliteit d.d. 23 juni 2021
Commissie Sociaal Domein, Sport en Onderwijs d.d. 24 juni 2021

Dit onderwerp is aan de orde geweest in:

Niet van toepassing.

Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma

Het aanbieden van de Kadernota 2022 vloeit voort uit de “financiële verordening 2017” van de gemeente Gemert-Bakel.

Op 18 maart 2021 zijn de financiële kaders vastgesteld door de gemeenteraad. Dat is een leidraad voor deze kadernota.

Deze kadernota is een voorbereiding op de Begroting 2022 welke de laatste is in deze raadsperiode.

Beoogd effect

De kadernota laat zien wat de uitgangspunten en beleidsvoornemens zijn van de gemeente Gemert-Bakel voor de komende begrotingsjaren. Dit vormt dan de basis voor de Begroting 2022 welke later dit jaar aan u wordt aangeboden.

Argumenten

1.1. Positieve resultaten 3d's geven ruimte

De Jaarrekening 2020 is positief afgesloten en een deel van deze voordelen werken structureel door in de kadernota. De zorgkosten lijken zich nu door alle inspanningen te stabiliseren. Hierdoor vermindert de druk op de rest van de begroting. Daarbij blijven de zorgkosten wel een openeinderegeling. Via de (vanuit de financiële kaders) nieuw ingestelde risicoreserve 3d's wordt daarvoor inmiddels een substantiële buffer opgebouwd.

1.2 Jaarlijkse storting in weerstandsvermogen voor verbeteren solvabiliteit en schuldenquote.

Door de positieve resultaten in 2020 zijn zowel de solvabiliteitsratio als de schuldenquote verbeterd en lopen we op koers om de doelen in 2030 te halen. Doelstelling is om in 2030 een solvabiliteit van 15% te halen en een schuldenquote van 90%.

In de voorliggende kadernota is een jaarlijkse storting van € 250.000 voorzien in het weerstandsvermogen om verder vorm te geven aan het verbeteren van de financiële positie van de gemeente. Daarmee stijgt de solvabiliteit met 0,7% en daalt de schuldenquote met 1%.

1.3 We investeren in een periode van herstel na corona

Corona heeft de gehele samenleving geraakt. Sommige delen van de samenleving onevenredig hard. Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van het dempen van de acute nood. Nu gaan we langzaam over naar een periode van herstel. Investeren in een lange-termijn agenda om dit herstel te bevorderen met een rol die bij de gemeente past. Daarom blijven we in 2022 ons richten op economische ontwikkeling, recreatie en toerisme, gezondheid en het versterken van de sociale structuur.

1.4 Risicoreserve corona doorzetten naar 2022

Voor het risico corona is bij de jaarrekening 2019 een risicoreserve gevormd. Deze wordt aangevuld met compensaties van het Rijk. Deze reserve is afdoende om de risico's op te vangen. De reserve kan ook ingezet worden voor maatregelen die in het teken staan van herstel. De reserve zal daarom worden doorgezet naar 2022.

1.5 Er is niet gerekend in deze kadernota met eventuele voordelen uit het gemeentefonds

Er speelt op dit moment bijzonder veel rond het gemeentefonds. In deze kadernota kunnen we enkel uitgaan van zaken waarover het Rijk al besloten heeft. Gemeenten willen dat de opschalingskorting van tafel gaat. Verder staat een herverdeling van het gemeentefonds gepland per 2023. Daarbij zijn wij vooralsnog voordeelgemeente met een effect van € 39 per inwoner per jaar. Inmiddels heeft een arbitrage uitgewezen dat gemeenten er structureel geld bij moeten krijgen voor Jeugdzorg. Tenslotte zijn er de uitvoeringskosten voor het Klimaatakkoord waar het Rijk nog met geld moet komen.

Met al deze ontwikkelingen is financieel nog geen rekening gehouden in de nu voorliggende kadernota omdat het Rijk nog niet daartoe heeft besloten.

1.6 We begeven ons op een financieel kantelpunt

Wij zijn waarschijnlijk voordeelgemeente bij de herverdeling van het gemeentefonds en een recente arbitrage heeft gemeenten in het gelijk gesteld dat er veel extra geld naar Jeugdzorg moet. Met deze voordelen is zoals gesteld nog niet gerekend in de Kadernota 2022. Mocht het

Rijk de komende maanden tot besluitvorming komen dan zijn dit substantiële positieve bedragen voor de gemeentelijke Begroting 2022. Tezamen met de resultaten van de afgelopen jaren bereiken we dan een kantelpunt.

Dit kantelpunt biedt gelegenheid, wanneer daar richting de begroting ruimte voor is, middelen vrij te maken voor herstel en investeringen voor de lange termijn. Dat betekent investeren in onderdelen als bedrijfsvoering, dienstverlening en het verder op orde houden van de fysieke voorzieningen van de gemeente. Zaken waarop jaren is bezuinigd of waar kosten nauwelijks zijn geïndexeerd. Daarmee wordt weer verder gewerkt aan een robuuste gemeente die financieel voorbereid is op de toekomst.

2.1 Kadernota is structureel sluitend.

In de financiële kaders is vastgelegd dat de begroting structureel sluitend is in de eerste jaarschijf (2022) en dat er wordt gestreefd naar een structureel sluitende begroting in de laatste jaarschijf (2025).

Het structurele saldo van de Kadernota 2022 ziet er als volgt uit:

Saldo Kadernota 2022	2022	2023	2024	2025
Structurele saldo	15V	350N	191N	69N

De nu voorliggende kadernota is structureel sluitend. Jaarschijf 2022 kent een structureel voordeel van € 15.000.

2.2 Ambitie is een structureel sluitende Begroting 2022 voor alle jaren.

Aan de uitgangspunten van de financiële kaders wordt niet getornd. Het is de ambitie van het college om in oktober aan de gemeenteraad een begroting aan te bieden die voor alle jaren structureel sluitend is. Daarvoor worden de komende maanden benut. Er zal daarbij ook nadrukkelijk gekeken worden naar de voordelen uit de jaarrekening en welke daarvan voor één of meerdere jaren doorwerken.

We gaan ingeval daar ruimte voor komt de volgende onderwerpen de ruimte geven:

1. Herstel door roofofbouw bij personeel (rapport motie organisatie) en beheerplannen van de afgelopen jaren;
2. Herstel als gevolg van corona;
3. Investeren in doelen voor de lange termijn (onderwijshuisvesting, openbare ruimte en andere voorzieningen).

Verder gaan we richting begroting alle reserves en voorzieningen nauwkeurig analyseren, actueel en toekomstvast maken

Kanttekeningen

1.1 Uitkomsten meicirculaire 2021 nog niet opgenomen in de kadernota

De reguliere mei- en septembercirculaire kunnen zowel negatief als positief van invloed zijn op het saldo van de begroting. De resultaten van de meicirculaire 2021 voor Gemert-Bakel zijn op dit moment nog niet bekend maar volgen spoedig.

1.2 Beheerplannen wegen en gebouwen en onderzoek 'motie organisatie' kunnen nog financiële bijstellingen geven.

Later dit jaar krijgt u ook nog geactualiseerde beheerplannen voor wegen en gebouwen aangeboden. Ook de uitkomsten van het onderzoek naar aanleiding van de 'motie organisatie' volgen nog in 2021. Eventuele financiële bijstellingen daarvan zijn nog niet opgenomen in deze kadernota.

Vervallen “oude” regelgeving

Niet van toepassing.

Financiën

De Kadernota 2022 is de basis voor de Begroting 2022.

Uitvoering

Het is de ambitie van het college om in oktober aan de gemeenteraad een begroting aan te bieden die voor alle jaren structureel sluitend is. Daarvoor worden de komende maanden benut. Er zal daarbij ook nadrukkelijk gekeken worden naar de voordelen uit de jaarrekening en welke daarvan voor één of meerdere jaren doorwerken

Bijlagen

1. Kadernota 2022
2. Bijlage Kadernota 2022
3. Raadsbesluit Kadernota 2022

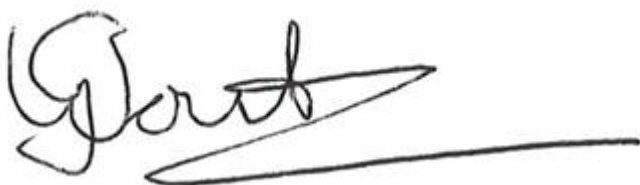
Ter inzage gelegde stukken

1. Kadernota 2022
2. Bijlage Kadernota 2022
3. Raadsbesluit

Gemert, 8 juni 2021

het college van burgemeester en wethouders,
Secretaris,

de burgemeester,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Wouters', with a long horizontal line extending from the end of the signature.

G. Wouters

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'ing. M.S. van Veen', with a horizontal line underneath the signature.

ing. M.S. van Veen