



# Raadsvoorstel

afdeling  
Financiën

dossiernummer  
3098

onderwerp  
Kadernota 2020 - 2023

steller  
A.G. Dokter  
telefoon  
0182 - 588288

gouda  
17 juli 2019

## Gevraagd besluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad van de gemeente Gouda voor te besluiten tot:

1. Het vaststellen van de Kadernota 2020 – 2023;

## Toelichting

Het 1e ijkmoment 2019, een vast onderdeel van PenC-cyclus van de gemeente Gouda, staat op 10 en 17 juli op de agenda van de raad. Tijdens dit ijkmoment komen de volgende documenten aan de orde:

1. de jaarrekening 2018
2. de 1e begrotingswijziging 2019
3. de Kadernota 2020 - 2023

Voorliggend stuk richt zich op dit derde onderdeel van het 1e ijkmoment: de Kadernota 2020 – 2023. In de Kadernota wordt ook een voorzichtige doorkijk naar 2023 gegeven. In hoofdstuk 3 zijn de intensiveringen voor de jaarschijf 2023 incidenteel van aard. De documenten bij 1. en 2. staan ieder als aparte documenten op de raadsagenda ter bespreking en vaststelling.

### 1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

De voorliggende kadernota geeft richting aan de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021 – 2023. In het document wordt op hoofdlijnen weergegeven welke inhoudelijke richting wordt gekozen en wat daarvoor nodig is.

Gouda bouwt met nieuwe energie samen met inwoners, organisaties en bedrijven aan een nog beter Gouda: een gewaardeerde en aantrekkelijke plek om te wonen, werken en recreëren. Tegelijk staat de stad voor grote uitdagingen. Bijvoorbeeld als het gaat om energietransitie, verbinden van bedrijfsleven, onderwijs en overheid rond economie en werk, versnelling aanbrengen in de woningbouw en het investeren in sociaal-maatschappelijke samenhang.

Het college ziet dat investeringen nodig zijn in onze stad, en doet die waar dit nodig is. Gelijktijdig blijft het college een financieel zorgvuldige koers varen, met bijzondere aandacht voor de omvang van het weerstandsvermogen en de schulddispositie. Uiteraard vormt een meerjarig sluitende begroting de basis.

## 2 Argumenten

### 2.1 Argumenten coalitieakkoord

In het coalitieakkoord is overeengekomen om jaarlijks te gaan werken met een beschrijving van de middellange termijn ontwikkelingen en trends in een 'staat van de stad' als vast onderdeel binnen de kadernota. Dat is bij deze Kadernota nu voor het eerst toegepast.

Het kader voor de periode 2020 - 2023 komt verder tot stand door het signaleren van ontwikkelingen die gaande zijn en door het duiden van intensiveringen ten behoeve van het coalitieakkoord. In de 'staat van de stad' worden die ontwikkelingen nader toegespitst op landelijk, regionaal en lokaal niveau. Ten behoeve van de uitvoering van het coalitieakkoord worden aansluitend de intensiveringen aangegeven.

De nadruk ligt op de intensiveringen voor 2020 en wat men in 2020 wil gaan bereiken. Ook wordt een doorkijk gegeven voor 2021 en verder middels toekomstige intensiveringen. Deze toekomstige investeringen zijn gewenst en noodzakelijk voor de stad, maar waarvoor op dit moment nog geen financiële indicatie beschikbaar is.

### 2.2 Argumenten financieel

In onderstaand tabel zijn alle financiële effecten samengevat en is zichtbaar hoe dit de meerjarenbegroting beïnvloedt. Het uitgangspunt ligt bij 'het saldo na verwerking effecten 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 en de jaarrekening 2018'. Daaropvolgend wordt de (financiële) impact uit de Kadernota in beeld gebracht. Dit leidt tot een 'geactualiseerd meerjarenperspectief 2019 en de periode 2020 – 2023'.

| (bedragen * € 1.000)                                                                              | 2019          | 2020       | 2021       | 2022      | 2023          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|-----------|---------------|
| <b>Saldo na verwerking effecten 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2019 en jaarrekening 2018</b> | 3.264         | 2.62       | -68        | 1.137     | 8.085         |
| Intensiveringen per programma (Hoofdstuk 3)                                                       | -1.810        | 177        | 353        | -5        | -1.593        |
| Loon-prijzontwikkelingen (Hoofdstuk 4)                                                            | 0             | pm         | pm         | pm        | pm            |
| Toekomstige (bestuurlijke) intensiveringen (Hoofdstuk 5)                                          | 0             | pm         | pm         | pm        | pm            |
| <b>Totaal impact voorstellen/ontwikkelingen Kadernota</b>                                         | <b>-1.810</b> | <b>177</b> | <b>353</b> | <b>-5</b> | <b>-1.593</b> |
| <b>Geactualiseerd meerjarenperspectief t.b.v. 2019 en programmabegroting 2020 – 2023</b>          | 1.454         | 2.79       | 285        | 1.132     | 6.492         |

Uitgangspunt voor de begroting 2020 – 2023 is een sluitend financieel perspectief, zodat de financiële gezondheid van de gemeente in de toekomst blijft gewaarborgd. Eveneens wordt jaarschijf 2019 getoond, omdat er ramingen uit 2022 naar voren zijn gehaald. Deze ramingen vinden nu in 2019 plaats, waardoor het financiële perspectief wijzigt en er de benodigde financiële ruimte in 2022 ontstaat (zie hoofdstuk 3, overige keuzes).

Op basis van het geactualiseerde meerjarenperspectief kan geconcludeerd worden dat er sprake is van een meerjarig sluitende programmabegroting:

- Alle jaarschijven in het meerjarenperspectief tonen positieve saldi;
- De weerstandsratio ligt de gehele periode tussen 1,7 en 2,1; boven de bandbreedte van 1,0 en 1,4 die als norm is afgesproken;

- De verwachte omvang van de leningenportefeuille (kortlopende en langlopende geldleningen) ligt de gehele periode onder het afgesproken schuldenplafond van maximaal € 295 miljoen per 31-12-2022 en varieert tussen € 260 miljoen en € 270 miljoen. Er wordt ook een voorzichtige doorkijk naar 2023 gegeven, echter die is indicatief van aard, omdat deze collegeperiode eindigt in 2022.

### **3 Kanttekeningen**

N.v.t.

### **4 Juridische- / financiële gevolgen**

Het vaststellen van de Kadernota heeft geen directe gevolgen. De besluiten worden meegenomen /verwerkt in de programmabegroting 2020-2023, die de raad moest vaststellen voor 15 november a.s.

### **5 Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking**

N.v.t.

### **6 Communicatie / interactiviteit**

Na besluitvorming door de raad gaat het college aan de slag met het opstellen van de programma-begroting 2020-2023.