gemeente Krimpenerwaard

Nr.: ZK20000048 / 20-0024040

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering : 10 november 2020

Onderwerp : Meerjarenbegroting 2021-2024

Datum : 29 september 2020

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld om de meerjarenbegroting 2021-2024 vast stellen. Hiermee worden de budgetten voor 2021 beschikbaar gesteld.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:

1. De meerjarenbegroting 2021-2024 vast te stellen;
2. Het positieve saldo in de jaarschijf 2021 toe te voegen aan de Algemene reserve vrij vermogen en de negatieve saldi in de jaarschijven 2022 tot en met 2024 aan deze reserve te onttrekken.

Inleiding
Voor u ligt de meerjarenbegroting 2021-2024 van de gemeente Krimpenerwaard. Deze begroting is tot stand gekomen in een tijd waarin de gemeente Krimpenerwaard, net als vele andere gemeenten in Nederland, zich geconfronteerd ziet met grote (financiële) uitdagingen en onzekerheden, zoals de gevolgen van COVID-19 en de financiële ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein. Door samen met uw raad te kijken naar de inzet van diverse dekkingsmogelijkheden zijn we er ook dit keer weer in geslaagd u een begroting aan te bieden waarin we invulling kunnen geven aan onze ambities voor een duurzamer en vitaler Krimpenerwaard en waarin we de stijging van de lastendruk hebben kunnen beperken.
Op grond van wettelijke regelgeving dient de gemeenteraad jaarlijks vóór 15 november de meerjarenbegroting voor het komende begrotingsjaar en de 3 daarop volgende jaren vast te stellen.

Beoogd resultaat
Met het vaststellen van de begroting worden de budgetten (exploitatie en kredieten) voor 2021 vastgesteld en beschikbaar gesteld.

Argumenten
1.1 Het voorstel past in het ingezet beleid
Op 16 september jl. heeft de gemeenteraad de Kaders 2021 vastgesteld. De hierin opgenomen uitgangspunten zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2021-2024. In dezelfde raadsvergadering zijn verschillende dekkingsmogelijkheden vastgesteld om te komen tot een sluitende begroting. Ook deze zijn in de voorliggende begroting verwerkt.

1.2 De gemeenteraad stelt de begroting vast
Op grond van wet- en regelgeving dient de gemeenteraad de begroting voor het komende begrotingsjaar vóór 15 november vast te stellen.

1.3 Zonder begroting zijn geen uitgaven mogelijk
Om in 2021 uitgaven te kunnen en/of te kunnen investeren is het nodig dat de gemeenteraad de begroting 2021 vaststelt. Gebeurt dit niet, dan mogen uitgaven alleen worden gedaan met toestemming van de toezichthouder (provincie).

2.1 De meerjarige begrotingssaldi worden verrekend met de Algemene reserve vrij vermogen
Verrekening van de meerjarige begrotingssaldi zorgt voor een goed en actueel beeld van de eigen vermogenspositie van de gemeente. Het positieve saldo van 2021 blijft beschikbaar voor toekomstige lasten. Verrekening van de negatieve saldi van de jaren daarna met de reserve zorgt ervoor dat er een claim ligt op de reserve voor de betreffende bedragen en dat deze middelen dus niet beschikbaar zijn voor toekomstige lasten.

Kanttekeningen
1.1 Mogelijke nadelige financiële gevolgen binnen sociaal domein zijn nog niet in begrotingscijfers verwerkt
Op basis van trendanalyses is duidelijk geworden dat het risico bestaat dat we vanaf 2020, naast de al structureel opgenomen € 1,7 miljoen als gevolg van de jeugdzorg, mogelijk rekening moeten houden met extra structurele groei als gevolg van volume- en prijsgroei binnen de jeugdzorg en de Wmo. Pas bij de slotwijziging 2020 zal het daadwerkelijke effect voor 2020 inzichtelijk zijn en kunnen we ook een meer reële inschatting voor 2021 en verder maken. Vanwege deze onzekerheid en de mogelijke financiële gevolgen die het met zich meebrengt, is het mogelijke tekort binnen het sociaal domein in deze begroting als risico verwerkt in de paragraaf Weerstandsvermogen. De eventuele structurele financiële gevolgen vanuit 2020 verwerken wij in 2021 via de geëigende planning & controldocumenten. Dat betekent dat het college de raad komend jaar op gezette tijden actief informeert en betrekt.

Alternatieven
N.v.t.

Financiën
Ten opzichte van de in de begroting 2020 gepresenteerde meerjarige saldi zijn er diverse aanpassingen die leiden tot de meerjarige saldi zoals die nu in de meerjarenbegroting 2021-2024 zijn opgenomen. Alle aanpassingen samen leiden tot het onderstaande overzicht. In de begroting zelf zijn de aanpassingen toegelicht.

Bedrag x € 1.000	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Saldo meerjarenbegroting 2020 (a)	**12**	**-1.691**	**-2.026**	**-2.026**
Mutaties o.b.v.:				
1e Tussentijdse rapportage 2020	-1.177	-1.003	-414	-414
Kadernota 2021	-1.419	-1.070	-1.509	-1.770
2e Tussentijdse rapportage 2020	2.276	2.741	2.294	2.428
Totaal van mutaties (b)	**-320**	**668**	**371**	**244**
Ontwikkelingen				
Ontwikkelingen (c)	-1.916	-2.218	-2.145	-2.059
Dekkingsmogelijkheden				
Dekkingsmogelijkheden (d)	2.309	2.441	2.468	2.688
Saldo begroting 2020 (a+b+c+d)	**85**	**-800**	**-1.332**	**-1.153**
Waarvan.incidenteel	-18	74	0	0
Structureel saldo begroting 2021	**66**	**-726**	**-1.332**	**-1.153**

-/- is nadeel/lasten

Juridische zaken
N.v.t.

Participatie en extern overleg
N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering
Na vaststelling door de raad wordt de meerjarenbegroting 2021-2024:
- Op de gemeentelijke website geplaatst;
- Aan de toezichthouder gezonden.

Als er een uiterste datum is voor de besluitvorming in de raad, dan datum en reden vermelden.
Op grond van wet- en regelgeving dient de gemeenteraad de begroting voor het komende begrotingsjaar vóór 15 november vast te stellen.

Bijlagen
- Meerjarenbegroting 2021-2024

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,	de burgemeester,
J. Hennip	mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 29 september 2020 inzake Meerjarenbegroting 2021-2024

Besluit:

1. De meerjarenbegroting 2021-2024 vast te stellen;
2. Het positieve saldo in de jaarschijf 2021 toe te voegen aan de Algemene reserve vrij vermogen en de negatieve saldi in de jaarschijven 2022 tot en met 2024 aan deze reserve te onttrekken.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 november 2020,

de griffier,	de voorzitter,
dr. M-L van Muijen	mr. R.S. Cazemier