

Raadsvergadering d.d. 27 juni 2019

Aan de raad,

Onderwerp

Voorstel tot vaststelling van de Kadernota 2020 en de 1^e tussenrapportage 2019 gemeente Laarbeek.

Beslispunten

Vaststellen van de Kadernota 2020 en de 1^e tussenrapportage 2019 gemeente Laarbeek, inclusief een begrotingswijziging van de bijgestelde jaarschijf 2019.

Samenvatting

Kadernota 2020

Hierbij wordt de Kadernota 2020 gepresenteerd, waarin de financiële uitgangspunten staan opgenomen ter voorbereiding op de totstandkoming van de Begroting 2020-2023. Daarnaast worden in deze Kadernota ook financiële bijstellingen verwerkt op basis van nieuwe feiten en ontwikkelingen. De Kadernota is daarmee een belangrijk instrument van onze Planning en Controlcyclus, naast de Begroting, Tussenrapportages en Jaarrekening, als stuurs- en informatie-instrument voor de raad.

Deze Kadernota is de tweede van de raads- en collegeperiode na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2018. Het Vijfpartijenakkoord in de vorm van het Raadsprogramma 2018-2022 '*Handen ineen*' met een begrotingsopzet van de benoemde zes programma's heeft hierin zijn beslag gekregen.

Ook wordt hierin een actueel begrotingsbeeld weergegeven ná verwerking van niet beïnvloedbare bijstellingen (zoals; circulaires, gemeenschappelijke regelingen), bijstellingen als gevolg van handhaving van het huidige voorzieningenniveau (zoals; onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen en bomenvervangingsplan) en bijstellingen als gevolg van maatschappelijke investeringen (zoals; project Gulden Land en aanpassingen Ontmoetingscentrum B&D).

Insteek bij deze Kadernota is om de raad uit te nodigen samen met het college de kaders qua beleid en financiën te formuleren waarbij de definitieve uitwerking hiervan zal plaatsvinden in de op te stellen Begroting 2020 met het bijbehorende meerjarenperspectief 2021-2023. Doelstelling is en blijft een structureel sluitende meerjarenbegroting, zonder dat daarbij sprake is van een opschuivend sluitend meerjarenperspectief. Voor Laarbeek betekent dit dat de jaarschijven 2022 en verder structureel en reëel sluitend moeten zijn.

Voor de verdere inhoud van de Kadernota 2020 wordt korthedshalve verwezen naar de bijgevoegde bijlage.

1^e tussenrapportage 2019

Naast de presentatie van de Kadernota 2020 wordt tevens ook de 1^e tussenrapportage 2019 aangeboden. Het hoofddoel van de tussenrapportage is om actueel inzicht te geven in de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de lopende Begroting 2019. Het uitgangspunt is om alleen te rapporteren op afwijkingen.

Tevens wordt op basis van de voorgestelde mutaties in de Kadernota 2020 ook de jaarschijf 2019 geactualiseerd. Dit alles vertaalt zich in een door de raad vast te stellen begrotingswijziging.

Voor de verdere inhoud van de 1^e tussenrapportage 2019 wordt korthedshalve verwezen naar de bijgevoegde bijlage.

De tussenrapportage en Kadernota worden voor het eerst met één raadsvoorstel aangeboden, wat ook voor de tussenrapportage betekent dat deze niet in commissies behandeld wordt. Dit heeft onder andere te maken met het feit dat we de tussenrapportage meer als actuele afwijkingenrapportage willen laten fungeren, met een hele korte doorlooptijd qua totstandkoming en behandeling. Op deze wijze is het stuk actueel en kan het dienen als stuurinstrument. Daarnaast was het in het verleden gebruikelijk dat het lopend dienstjaar ook soms in de Kadernota werd geactualiseerd, terwijl dit eigenlijk in de tussenrapportage hoort. Dit jaar staan alle voorstellen uit de Kadernota met effecten voor het lopende jaar, in de tussenrapportage en de structurele effecten daarvan in de Kadernota.

Naast de inhoudelijke samenhang is het ook een praktische overweging geweest om deze twee stukken met één raadsvoorstel aan te bieden als gevolg van het intensieve proces rondom de totstandkoming van de Kadernota.

Dit heeft er ook voor gezorgd dat we een nieuwe opzet van de tussenrapportage gaan presenteren, in lijn met het nieuwe financieel beleid dat formeel pas 20 juni wordt vastgesteld. Dit betekent geen integrale rapportage over de stand van zaken, maar enkel een afwijkingenrapportage in de geest al van het nieuwe beleid. Er zijn nog een paar begrotingswijzigingen van besluiten van het college, die besloten zijn voordat het nieuwe financiële beleid in beeld was, en deze zijn alsnog ook in de tussenrapportage verwerkt. Vanaf heden wordt het nieuwe financieel beleid direct toegepast.

Aanleiding

Het hoofddoel van de Kadernota 2020 is het zichtbaar maken van de samenhang tussen beleid en financiën. Op basis daarvan worden de beleidskaders vastgesteld voor de komende meerjarenperspectief, hetgeen vervolgens wordt uitgewerkt in de op te stellen Begroting 2020-2023.

Daarnaast vormt ook de 1^e tussenrapportage 2019 een onderdeel van onze Planning en Controlcyclus. Hiermee wordt actueel inzicht gegeven in de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de lopende Begroting 2019.

Beoogd effect en/of resultaat

Het vaststellen van beleidsmatige en financiële kaders waarbij de definitieve uitwerking hiervan zal plaatsvinden bij het opstellen van de Begroting 2020. Doelstelling is en blijft een structureel sluitende meerjarenbegroting, zonder dat daarbij sprake is van een opschuivend sluitend meerjarenperspectief. Voor Laarbeek betekent dit dat de jaarschijven 2022 en verder structureel en reëel sluitend moeten zijn.

Argumenten

Met de Kadernota 2020 en de 1^e tussenrapportage 2019 wordt richting gegeven aan de verdere uitwerking van de Begroting 2020 met het bijbehorende meerjarenperspectief 2021-2023.

Kanttekeningen o.a. financiële, juridische, communicatieve en veiligheidsaspecten

Voor de financiële ontwikkelingen wordt korthedshalve verwezen naar de Kadernota 2020 en de 1^e tussenrapportage 2019, waarin deze ontwikkelingen uitgebreid worden toegelicht. Daarnaast zal de raad via een afzonderlijke Raadsinformatiebrief worden verzocht om de budgettaire effecten van de meicirculaire 2019 Gemeentefonds te betrekken bij de Begroting 2020.

De financiële gevolgen van de jaarschijf 2019 zoals opgenomen in de 1^e tussenrapportage 2019 worden verwerkt door middel van de vaststelling van een begrotingswijziging 2019. De overige financiële bijstellingen zullen worden verwerkt bij het samenstellen van de Begroting 2020.

Vervolgstappen

Na vaststelling van de Kadernota 2020 en de 1^e tussenrapportage 2019 zal de verdere uitwerking hiervan plaatsvinden bij de samenstelling van de Begroting 2020.

Bijlagen (meegezonden stuk(ken), ter inzage gelegde stukken)

1. Kadernota 2020 gemeente Laarbeek
2. 1^e tussenrapportage 2019 gemeente Laarbeek

De gemeentesecretaris van Laarbeek,



M.J.M. Meertens

De burgemeester van Laarbeek,



F.L.J. van der Meijden