

2020

raadsvoorstel

Burgemeester en Wethouders

Leiderdorp,

19 mei 2020

Onderwerp: Financiële Kadernota 2021-2024 en Aan de raad.
de nota Naar een
Toekomstbestendige Begroting



* 7 0 2 B 5 D 7 6 9 F 5 *

Beslispunten

De Financiële Kadernota 2021-2024 en de nota Naar een Toekomstbestendige Begroting en daarmee de uitgangspunten voor de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 vast te stellen.

1 SAMENVATTING

Binnen de Planning & Control cyclus neemt de Financiële Kadernota een belangrijke plaats in. Dit jaar bevat de kadernota vooral de autonome ontwikkelingen en zijn de mogelijke dekkingsmaatregelen via projectmatig realiseren in beeld gebracht in de nota Naar een Toekomstbestendige Begroting. Met beide nota's worden de uitgangspunten resp. de contouren voor de begroting 2021 plus het meerjarenbeeld vastgesteld.

2 Inleiding

De kadernota is een jaarlijks terugkerend product uit de P&C cyclus conform de Financiële Verordening . Vertrekpunt is de begroting 2020 na wijziging. In de kadernota van vorig jaar is het perspectief richting 2029 geschetst. De conclusie was dat de financiële positie van de gemeente op lange termijn onder druk stond en dat bezuinigingen en/of verhoging van de belastingen onvermijdelijk waren. Met de samenstelling van de nota Naar een Toekomstbestendige Begroting is uitvoering gegeven aan de toezegging om de dekkingsmaatregelen in kaart te brengen en aan de hand van die maatregelen een structureel en reëel sluitend meerjarenbeeld te realiseren.

3 Beoogd effect

Inzicht in de financiële positie t.b.v. de samenstelling begroting.

4 Argumenten

In de Financiële Kadernota 2021-2024 en de nota Naar een Toekomstbestendige Begroting worden de kaders voor de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 gegeven en vormt daarmee de opmaat voor de samenstelling van de begroting 2021 die wij u in het najaar zullen voorleggen. De vertaling van de uitgangspunten naar enerzijds de doelen en prestatie indicatoren en anderzijds naar individuele budgetten op het niveau van activiteiten en vervolgens weer opgeteld naar de begrotingsprogramma's wordt in de zomer uitgevoerd.

2020

raadsvoorstel**5 Kanttekeningen/Risico-inventarisatie**

De beide nota's lopen vooruit op de uitkomsten van de meicirculaire over het gemeentefonds die omstreeks 31 mei 2020 wordt verwacht. De raming voor de algemene uitkering is uitsluitend bijgesteld voor de loon- en prijsontwikkelingen van 2020 op 2021. Over de ontwikkeling van de algemene uitkering valt in de huidige situatie niets te melden. Wel zijn er signalen dat de omvang van het gemeentefonds na bepaling van het accres voor de jaren 2020 en 2021 zal worden gefixeerd als gevolg van de coronacrisis. Over de uitkomsten van de meicirculaire wordt de raad separaat geïnformeerd.

6 Communicatie

Na besluitvorming in de raad worden de uitkomsten betrokken bij de samenstelling van de begroting 2021.

7 Financiën

Wij stellen u voor om de Financiële Kadernota i 2021-2024 inclusief de voorgestelde dekkingsmaatregelen uit de nota 'Naar een Toekomstbestendige Begroting' voor alle jaren sluitend te maken door een verrekening met de behoedzaamheidsreserve uitkering gemeentefonds. Het resultaat is dat het begrotingsjaar 2021 weliswaar in evenwicht is maar dat naar verwachting de structurele lasten voor een deel gedekt worden door incidentele baten. Het betreft dan met name de inzet van de reserve sociaal domein 2021. Het aanbieden van een dergelijke begroting is mogelijk mits in het laatste jaar van de meerjarenraming wel een structureel en reëel evenwicht wordt gerealiseerd. Dat is het geval. De omvang van het eigen vermogen resp. de stand van het weerstandsvermogen blijft ruimschoots op het gewenst niveau.

8 Evaluatie

De opzet van de Planning & Control cyclus is vastgelegd in de Financiële Verordening 2018. De financiële verordening wordt periodiek geactualiseerd en op die momenten wordt deze opzet geëvalueerd in de financiële werkgroep van de raad.

Het College van burgemeester en wethouders van Leiderdorp,

de secretaris,

de burgemeester,

H. Romeijn

L.M. Driessen-Jansen

Bijlagen: Financiële Kadernota 2021-2024 Z/20/098524/200060
Nota Naar een Toekomstbestendige Begroting Z/20/098524/200063