

AAN DE RAAD

Agenda: 10-9-2020

Franeker, 25-8-2020

Onderwerp

Kadernota-2 2021-2024

Portefeuillehouder

Wethouder C.M. de Pee

Auteur

t.osinga@waadhoeke.nl

Samenvatting

Op 2 juli jl is de Kadernota 2021-2024 vastgesteld door de Raad. Gezien de situatie rond Corona zijn dit jaar voor de zomer nog niet alle wensen geïnventariseerd en voorgelegd. Met de Raad is afgesproken om in september een tussenstap te maken in het voorbereidingsproces voor de begroting door middel van behandeling van een aanvulling op de Kadernota. Deze aanvulling leggen wij u hierbij voor. Het omvat een update van de ruimteberekening op basis van actualisatie van financiële vooruitzichten, een uitwerking van het ontwikkelfonds en een voorstel voor nieuwe beleidswensen. Ten opzichte van Kadernota-1 is de ruimte door tegenvallers helaas negatief bijgesteld. Meerdere wensen kunnen in deze kadernota (nog) niet gehonoreerd worden gelet op de financiële ruimte. Op basis van uw besluiten omtrent deze Kadernota deel 2 bereiden we de begroting 2021 en meerjarenraming 2021-2024 voor. Hoewel deze Kadernota-2 in de tijd dichterbij de begrotingsvoorbereiding zit, zijn er nog steeds wijzigingen op deze cijfers mogelijk tot aan de behandeling van de daadwerkelijke begroting.

Voorstel

1. Kadernota-2 2021-2024 vast te stellen;
2. De aangedragen te honoreren wensen te verwerken in de Programmabegroting 2021/ meerjarenraming 2022-2024;
3. De niet te honoreren wensen niet te verwerken in de Programmabegroting 2021;
4. De definitieve afweging van te honoreren wensen bij de Programmabegroting te maken;
5. Bij de Programmabegroting 2021 een bestemmingsreserve IHP in te stellen.



Inleiding

In de Kadernota 2021-2024 die op 2 juli 2020 door de raad is vastgesteld ontbreekt het hoofdstuk wensen en de toetsing aan de beschikbare ruimte. De bijzondere omstandigheden vanwege de Corona-crisis zijn hier debet aan. Er is afgesproken om de raad vóór de begrotingsbehandeling alsnog de integrale afweging voor te leggen. De Kadernota-2 2021-2024 (Kadernota-2) bevat een actualisering van de beschikbare financiële ruimte, een toelichting op het ontwikkelfonds, een uitleg over wensen en de gehanteerde prioritering en de toetsing van de wensen aan de ruimte. In combinatie met de vastgestelde Kadernota 2021-2024 vormen beide documenten een complete analyse zoals gebruikelijk in een kadernota.

De wensen zijn beoordeeld. Het voorstel voor de te honoreren wensen is opgenomen in hoofdstuk 4 Wensen. De niet gehonoreerde wensen zijn volledigheidshalve vermeld in bijlage 6.1.

Beoogd (meetbaar) effect

De kaders voor de programmabegroting 2021-2024 zijn bekend.

Motivering

Argumenten

1.1. Daarmee is het financiële kader voor de begroting compleet.

De raad heeft zijn standpunt bepaald over de uitgangspunten én de integrale afweging van wensen.

2.1 De te honoreren wensen hebben prioriteit.

De criteria voor beoordeling zijn opgenomen in de inleiding van hoofdstuk 4 Wensen.

2.2 De te honoreren wensen passen binnen de beschikbare ruimte.

Bij het actualiseren van de ruimteberekening is inzichtelijk gemaakt hoe groot de vrije ruimte is, zowel structureel als incidenteel. Er moeten keuzes gemaakt worden.

3.1 Voor de niet-gehonoreerde wensen is geen ruimte beschikbaar.

4.1 De gepresenteerde ruimte is nog aan wijzigingen onderhevig.

Dit betreft o.a. de bijstelling BUIG, de septembercirculaire Gemeentefonds en dergelijke.

5.1 Met een bestemmingsreserve kunnen de incidentele middelen voor dit doel worden gereserveerd.

Het betreft het reserveren van incidentele vrijval van het budget IHP voor het opvangen van de incidentele lasten AMS. De incidentele vrijval doet zich voor in 2021 en 2022. Financieel-technisch is het instellen van een bestemmingsreserve de meest passende oplossing.

Kantttekeningen

1.1 Er is beperkt ruimte beschikbaar.

De begrotingsruimte is vrijwel volledig vastgelegd in budgetten. Alleen de post onvoorzien structureel is nog beschikbaar voor structurele tegenvallers. De ondergrens van de Algemene Reserve is bepaald op € 15 mln op basis van het risico-profiel van de gemeente Waadhoeke (zie Kadernota-1). Met de in deze kadernota gehonoreerde wensen blijft de Algemene Reserve in 2021 ruim boven de norm. In 2022 eindigt deze op de norm en vanaf 2023 zakt deze enigszins (zo'n € 250.000) onder de norm. Het college acht dit aanvaardbaar.

Analyse

De uitgangspunten voor de begroting 2021-2024 zijn in de eerste kadernota vastgelegd. De actuele ruimteberekening en de wensen zijn vastgelegd in Kadernota-2. Beide documenten samen geven een compleet beeld. Voor de analyse verwijzen wij u naar Kadernota-2.

Alternatieven

Alternatieven kunnen worden gezocht in andere prioritering en/of het aanpassen van ambities.

Vervolg

De besluiten die u neemt nemen we mee bij het opstellen van de Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024.

Inwonersparticipatie

n.v.t.

Communicatie

Publicatie via de gebruikelijke kanalen.

Financiën

Het structurele beeld is als volgt;

De uitkomst van de ruimteberekening in combinatie met de wensen en de voorstellen (ten opzichte van de stand in meerjarenperspectief uit Kadernota-1):

Bedragen x € 1	2021	2022	2023	2024
Stand update van de structurele Ruimteberekening	406.864	885.484	599.500	644.231
Structurele wensen	-402.886	-402.886	-571.425	-571.425
Saldo	3.978	482.598	28.075	72.806

Het incidentele beeld is als volgt;

Het verloop van de algemene reserve (ten opzichte van de stand in meerjarenperspectief uit Kadernota-1):

Bedragen x € 1	2021	2022	2023	2024
Update stand algemene reserve Kadernota II	18.407.617	18.107.647	17.865.478	17.865.478
Incidentele wensen Kadernota 2 jaarschijf 2021	-2.363.000	-2.363.000	-2.363.000	-2.363.000
Incidentele wensen Kadernota 2 jaarschijf 2022	0	-755.000	-755.000	-755.000
Incidentele wensen Kadernota 2 jaarschijf 2023	0	0	0	0
Incidentele wensen Kadernota 2 jaarschijf 2024	0	0	0	0
Saldo	16.044.617	14.989.647	14.747.478	14.747.478
Norm 15 miljoen Algemene Reserve				15.000.000
Saldo incidentele ruimte				-252.522

Juridisch kader

Financiele verordening.

Bijlagen

Bijlage 1: Kadernota-2 2021-2024 (Corsanummer: 20.203475)

Bijlage 2: Kadernota 2021-2024 (Corsanummer: 20.202260)

Burgemeester en wethouders van Waadhoeke

, burgemeester

, secretaris

NR.: 20.203462

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 25-8-2020;

B E S L U I T

1. Kadernota-2 2021-2024 vast te stellen;
2. De aangedragen te honoreren wensen te verwerken in de Programmabegroting 2021/meerjarenraming 2022-2024;
3. De niet te honoreren wensen niet te verwerken in de Programmabegroting 2021;
4. De definitieve afweging van te honoreren wensen bij de Programmabegroting te maken;
5. Bij de Programmabegroting 2021 een bestemmingsreserve IHP in te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare
raadsvergadering van 10-9-2020,

, voorzitter

, griffier

Dit document is digitaal ondertekend.