

Presentatie kadernota 2022

29 April 2021

Rol van de Raad

- Volksvertegenwoordiger
- Verordenende bevoegdheid (kaderstellend)
- Controlerende bevoegdheid

'SALARIS' VD GEMEENTE

Algemene
Uitkering

Belastingen



Specifieke Uitkeringen

BEGROTING

Programma 1

- taakveld a
- taakveld b

Programma 2

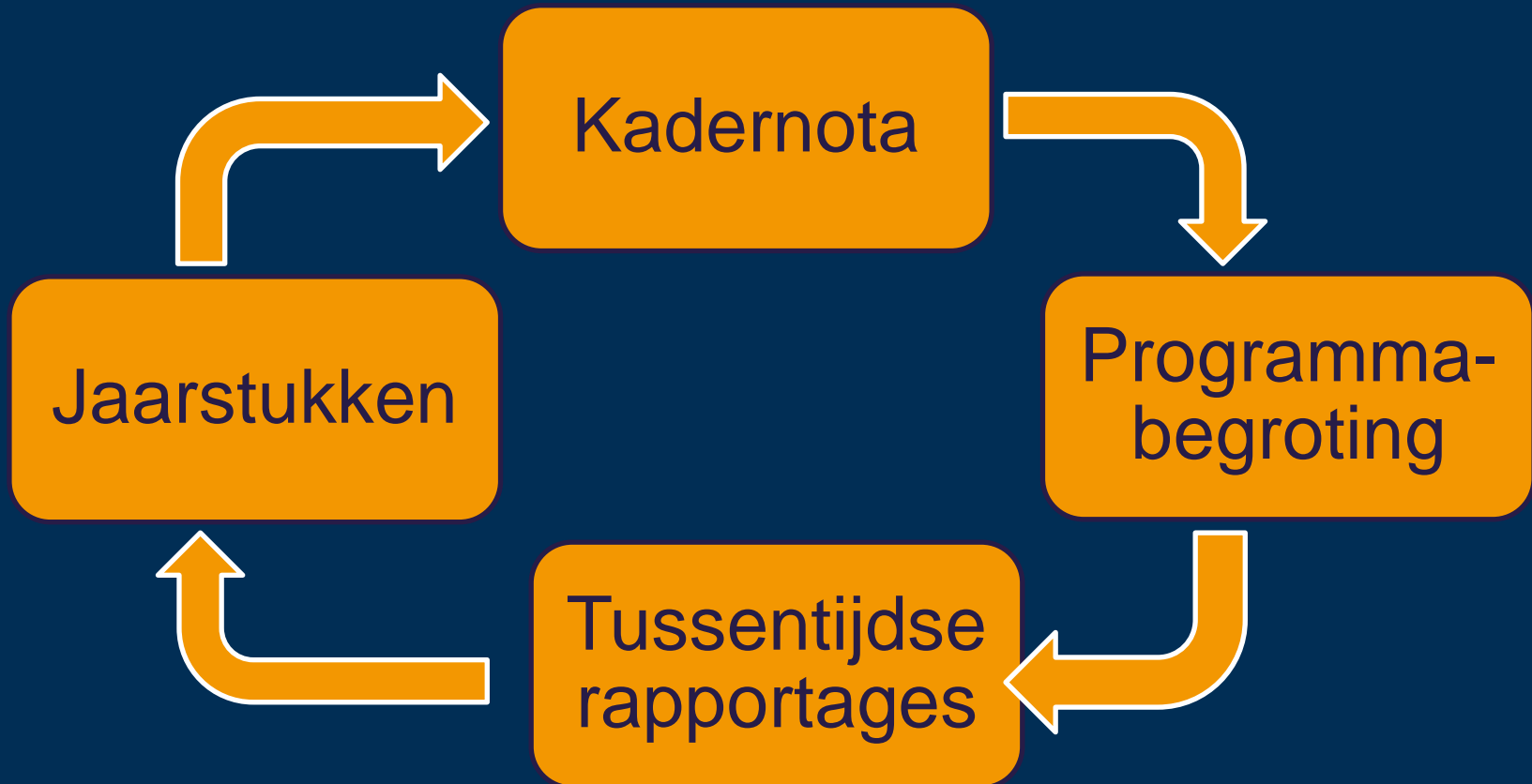
- taakveld x
- taakveld y

Programma 3

- taakveld z



P&C-producten



P&C-producten

- Kadernota
- Programmabegroting
- Zomernota
- Eindejaarnota
- Jaarrekening en jaarverslag

Spoor-
boekje

Kadernota

Start planning en control-cyclus 2022

1^e document P&C-cyclus 2022 gevolgd door:

- (Meerjaren)Programmabegroting;
- Zomernota;
- Eindejaarnota;
- Jaarrekening en jaarverslag.

Kadernota

WETGEVING EN RICHTLIJNEN

- Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
- Financiële verordeningen eigen gemeente
- Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 2020 Gemeenten (GTK)

Rol van de provincie

FINANCIEEL TOEZICHT

Kaderbrief Financieel Toezicht 2022 van de Provincie Noord-Holland van 16 April 2021

- Welke vormen van toezicht zijn er?
Preventief en repressief begrotingstoezicht
- Wat betekent structureel en reëel evenwicht?
Structurele lasten gedekt door structurele baten
- Waar kijken we naar als we beoordelen of uw begroting en meerjarenraming structureel en reëel in evenwicht is?

Waar kijken we naar?

- ❑ Structureel en reëel begrotingsevenwicht = structurele lasten gedekt door structurele baten
- ❑ Volledig, realistisch, houdbaar en haalbaar
- ❑ Consequenties opschuivend sluitend meerjarenperspectief
- ❑ Mei- en of Septembercirculaire
- ❑ Haalbare taakstellingen, stelposten en reserveringen
- ❑ Overzicht incidentele baten en lasten incl. mutaties reserves
- ❑ Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves
- ❑ Financiële effecten Covid-19
- ❑ Herijking gemeentefonds/verdelingssystematiek
- ❑ Sociaal domein

Financiële uitgangspunten

- Rekenrente op 1%
- Loonontwikkeling van 1,8%;
- Indexering materiële- en subsidiebudgetten van 1,5%;
- Verhoging overige inkomsten, heffingen, huren en belastingen met 1,6%;
- Verhoging parkeertarieven met inflatie (afgerond € 0,05 per uur);
- Retributies voor afval en riool 100% kostendekking;
- De opbrengsten verkoop eigendommen (en andere activa) worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'afbouw schulden' voor zover de Flexibele Algemene Reserve hoger is dan 3% van het begrotingstotaal;
- Verhoging/verlaging belastingcapaciteit compenseren in raming opbrengsten OZB
- Rekening wordt gehouden met volume aanpassingen op infrastructurele en sociaal maatschappelijke budgetten.

Vaststellen van deze technische uitgangspunten is noodzakelijk voor opbouw begroting 2022

Kadernota

Begroting 2022

Aanvullend kader Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar:

- - Beheersbare schuldpositie;
- - Streven naar schuldniveau van € 20 miljoen (solvabiliteit 50%);
- - Schuldniveau maximaal € 40 miljoen.

Kadernota

Begroting 2022

Proces:

- De basis is de jaarschijf 2022 van de meerjarenraming 2021-2024 van de begroting 2021 inclusief de structurele begrotingswijzigingen uit o.a. de Zomernota 2021;
- Mutaties autonome ontwikkelingen op bestaand beleid;
- Nieuwe voorstellen. Dit geldt voor zowel exploitatiebudgetten als investeringskredieten.

Uitgangspositie begroting 2022

STAND MJB 2021-2024 Na besluitvorming begroting 5 november 2020				
- = nadeel				
+ = voordeel				
MEERJARENBEGROTING 2021 - 2024 x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand voor Decemercirculaire	285	-108	165	452
Effect decemercirculaire 2020	31	-4	-4	-4
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	-187	280	0	0
STAND MJB 2021-2024 na eliminatie van incidentele posten en incl. nieuwe voorstellen en inclusief decemercirculaire *)	129	168	161	448

Investerings en schuldpositie

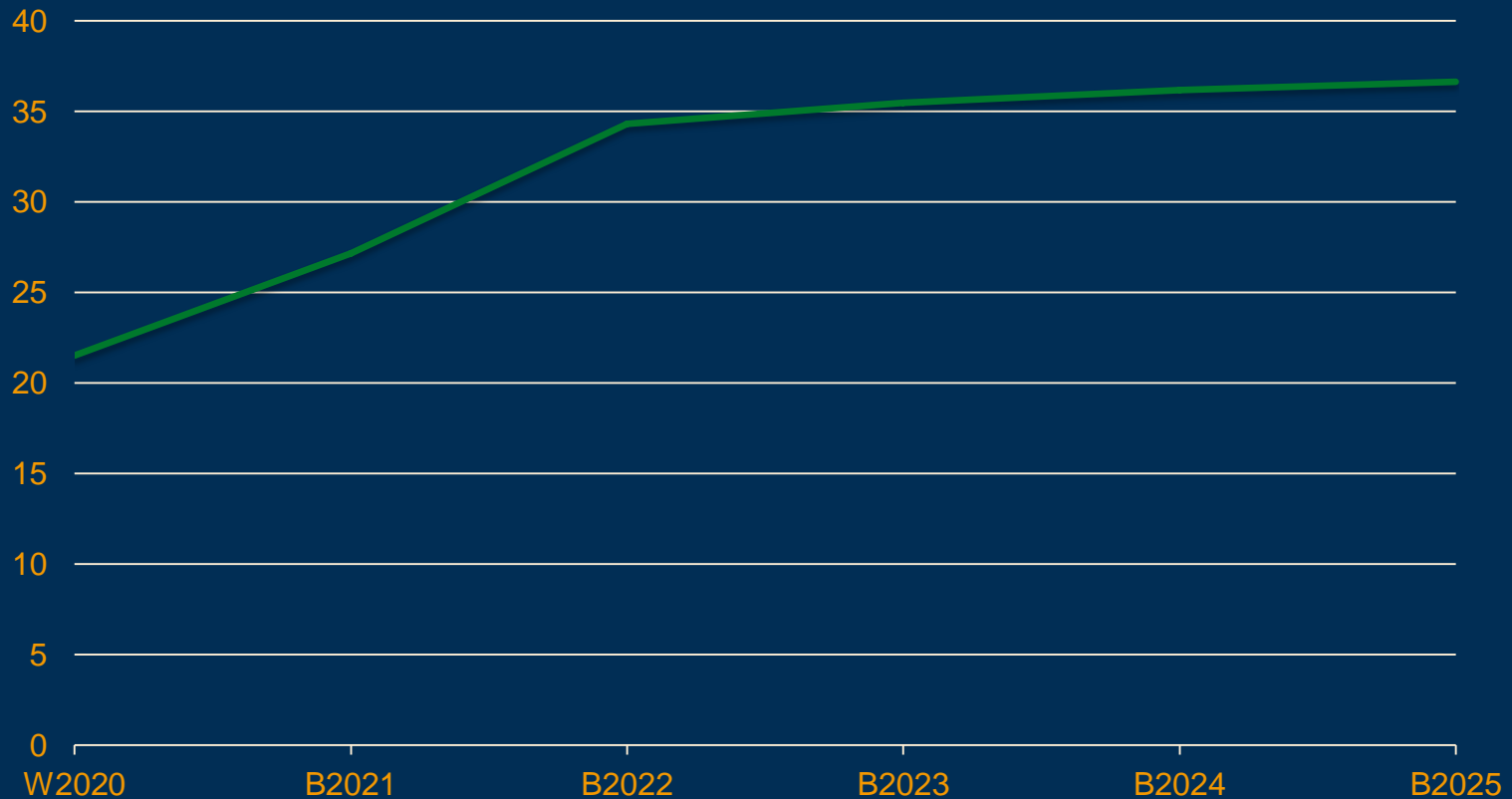
Prognose schuldpositie 2020-2025

Omschrijving		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		<i>volgens jaarrekening 2020 (x € 1.000)</i>	<i>volgens begroting 2021 (x € 1.000)</i>	<i>volgens meerjarenraming (x € 1.000)</i>	<i>volgens meerjarenraming (x € 1.000)</i>	<i>volgens meerjarenraming (x € 1.000)</i>	<i>volgens meerjarenraming (x € 1.000)</i>
Berekend saldo uitgaande en binnenkomende geldstromen (=financieringssaldo)		13.610	-11.107	-7.138	-1.189	-676	-461
- 12	<i>Verplichte aflossing op vaste geldleningen</i>	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
Toename (-)/Afname (+) kaspositie		12.460	-12.257	-8.288	-2.339	-1.826	-1.611

Schuldpositie 1-1	29.650	21.500	20.350	19.200	18.050	16.900
Verplichte aflossing op geldleningen	8.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
Lange schuld na verplichte aflossing	21.500	20.350	19.200	18.050	16.900	15.750
Saldo kas (+=overschot; -=tekort) cumulatief	5.460	-6.797	-15.085	-17.423	-19.249	-20.860
Prognose verloop schuldpositie	21.500	27.147	34.285	35.473	36.149	36.610

Prognose schuldpositie

Prognose schuldpositie 2020-2025



Financiële ratio's

Kengetallen	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Normering raad
Netto schuldquote	55,14%	62,91%	21,05%	Lager dan 90%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	53,58%	61,30%	19,93%	Lager dan 90%
Solvabiliteitsratio	39,13%	38,94%	53,03%	Hoger dan 50%
Structurele exploitatieruimte	-1,77%	-1,16%	0,94%	Hoger dan 0%
Grondexploitatie	0,00%	0,00%	0,10%	Lager dan 20%
Belastingcapaciteit / woonlasten	195,45%	197,15%	187,86%	Hoger dan 105%

Kadernota

Risico's en onzekerheden

- **Structurele effecten jaarrekening 2020;**
- **Financiële effecten Covid-19;**
- **Herijking gemeentefonds/verdelingssystematiek;**
- **Sociaal domein;**
- **Openeinde financieringen;**
- **Dividenduitkering deelnemingen;**
- **Meicirculaire 2021?**

Overige aandachtspunten/ontwikkelingen

- Implementatie Omgevingswet
- Duurzaamheid/Energietransitie/Klimaat
- Huisvesting statushouders
- Gemeenschappelijke Regelingen
- Nieuw Kabinet

Conclusies

Financiële uitgangspositie is gezond

Financieel voor grote uitdagingen

Risico's en onzekerheden

Regeren is vooruitzien, thema is:

‘Doen we de goede dingen en doen we die dingen goed‘

Handhaven basisdienstverlening

Onderhoudsniveau kapitaalgoederen op orde

Vasthouden aan consistent financieel beleid

Vragen?