

Aan de leden van de gemeenteraad

datum 26 mei 2023
uw brief/kenmerk
zaaknummer 257152
behandeld door Dirk van der Zwaag
betreft Kadernota 2024 -2027
bijlage(n) 1

Geachte leden van de Gemeenteraad,

Voor u ligt het 1e document waarin de eerste wensen om de P&C-cyclus te vereenvoudigen in Nieuwkoop zijn toegepast: de Kadernota 2024.

Wat was het bestuurlijke kader ook alweer en in hoeverre is dat nu gerealiseerd?

In het Coalitieakkoord 2022-2026 (Aan de slag met Nieuwkoop, “met lef uitvoeren”) heeft het college opdracht gekregen om (bij de actualisatie van de financiële verordening) de P&C-cyclus sterk te vereenvoudigen.

Vanuit het collegeprogramma 2022-2026 staan de volgende uitgangspunten voor de P&C-cyclus centraal:

1. Beperken van het aantal documenten:

Met het vaststellen van de nieuwe financiële verordening in februari 2023 heeft u als gemeenteraad hiervoor de kaders vastgesteld en is dit punt in beginsel gerealiseerd. We gaan terug van 5 naar 3 documenten.

2 Informatie geven die de gemeenteraad nodig heeft voor zijn kaderstellende en controlerende rol.

In de nieuwe financiële verordening zijn hiervoor ook kaders vastgesteld. Onder andere dat de raad over afwijkingen van meer dan € 100.000 op programmaniveau wordt geïnformeerd. De Kadernota 2024 is het 1e document in de nieuwe P&C-cyclus waarin dit uitgangspunt zoveel mogelijk is toegepast. Daarmee is een positieve start van de realisatie gemaakt: .

Het bovenliggende doel is (onnodige) drukte te voorkomen voor gemeenteraad, college en ambtelijke organisatie.

De wettelijke publicaties vindt u op overheid.nl. Abonneer u via www.overheid.nl/berichten-over-uw-buurt.

Gemeente Nieuwkoop

Telefoon:

14 0172 (geen netnummer nodig)

Bezoekadres:

Postadres:

Klant Contact Centrum, Teylersplein 1

Postbus 1

info@nieuwkoop.nl

2441 LE Nieuwveen

2460 AA Ter Aar

www.nieuwkoop.nl

Volg de gemeente op Facebook: <https://facebook.com/GemeenteNieuwkoop> of twitter: <https://twitter.com/gemnieuwkoop>

Hebben we ons doel al gerealiseerd?

Het antwoord is duidelijk: nee. En dat kan ook niet.

We zijn gestart met een reis naar verdere vereenvoudiging. Elke stap en elk jaar zullen we punten ontdekken die we volgende keer beter/anders kunnen doen. Daarmee wordt dit proces een continu leer- en ontwikkelproces: samen (bestuur en organisatie) leren van wat we doen/hebben gedaan.

Het voorkomen van onnodige drukte vraagt immers best veel van bestuur en organisatie: meer op hoofdlijnen bezig en (veel) minder met details. Dit vraagt ander gedrag van gemeenteraad, college en organisatie en dat vraagt bewustwording van de diverse rollen en vraagt tijd. De gemeenteraad stuurt op hoofdlijnen en stelt kaders en controleert die. Het college zorgt voor het uitvoeren van de activiteiten binnen de vastgestelde kaders en signaleert belangrijke afwijkingen. De organisatie voert de activiteiten daadwerkelijk uit en signaleert afwijkingen en knelpunten. Zover zijn we nog niet, maar de intenties van zowel bestuur als organisatie zijn constructief en gericht op samenwerking en daarmee is er een positief begin van deze door iedereen gewenste ontwikkeling.

De voorliggende Kadernota is een belangrijk startpunt voor de P&C-cyclus en is de aanloop naar de programmabegroting 2024. Maar het is tegelijk nog maar een begin van de nieuwe P&C-cyclus en bijbehorende documenten en is zeker nog voor verdere ontwikkeling vatbaar.

In de Kadernota zijn (indachtig de afspraken uit de nieuwe financiële verordening) de belangrijkste ontwikkelingen voor 2023 per programma in kaart gebracht. Ook de belangrijkste ontwikkelingen voor 2024 tot en met 2026 zijn in kaart gebracht.

Het is gemakkelijker gebleken om ontwikkelingen die gekoppeld zijn aan geld in beeld te brengen dan maatschappelijke ontwikkelingen die niet direct financiële gevolgen hebben. Omdat dat een wens is van de gemeenteraad zal dat een punt zijn dat de komende jaren verder ontwikkeld zal worden.

Hoe is de voorbereiding van de Kadernota verlopen?

Per programma zijn de belangrijkste ontwikkelingen voor 2023 en voor 2024-2027 in beeld gebracht. Bij de ontwikkelingen is toegelicht wat de **oorzaken** en verwachte (financiële) **gevolgen** zijn. De ontwikkelingen voor 2024 en verder zijn onderscheiden naar “going concern” en “nieuw”.

Zoals werd voorzien leidde dit tot het beeld dat Nieuwkoop met alle bestaande en nieuwe activiteiten tegen een fors structureel begrotingstekort aanloopt.

In enkele besprekingen van college en ambtelijk management is gezamenlijk op constructieve wijze verkend op welke wijze er een verantwoord “dekkingsperspectief” kan worden gepresenteerd aan de raad waarop de raad kan reageren bijvoorbeeld door het inbrengen van alternatieve mogelijkheden. Bij de voorbereiding van de Kadernota was daarvoor weinig tijd beschikbaar en dat was dus een complicerende factor. Maar de beschikbare tijd is effectief besteed door vooral te kijken waar in korte tijd een verantwoord “menu” van dekkingsmogelijkheden was samen te stellen.

Er is o.a. gekeken naar het werkelijke uitgaven- en inkomstenpatroon in de afgelopen jaren van de gemeentelijke thema's. Dit heeft geleid tot aanpassing van budgetten: het verlagen van bepaalde kostenramingen en het verhogen op enkele punten van inkomstenramingen. Het college zien dit als verantwoorde aanpassingen.

Verdere uitwerking van mogelijke dekkingsperspectieven zal plaatsvinden deels bij de voorbereiding van de programmabegroting 2024 en deels (meer fundamentele perspectieven die bestuurlijke keuzes met lef vragen) bij de voorbereiding van de Kadernota 2025 en de programmabegroting 2025.

Op dit moment lijkt er in de Kadernota 2024 een bestuurlijk/politiek verantwoord begrotingsresultaat voor 2024 gepresenteerd te kunnen worden.

Verwachting bestuurlijke bespreking Kadernota 2024?

Vanuit de rol van u als gemeenteraad stellen wij u voor de bespreking van de Kadernota 2024 vooral te richten op het “dekkingsperspectief” voor de periode 2024 t/m 2027 en misschien zelfs voor daarna. Ofwel welke incidentele, maar vooral maatregelen zijn qua kostenverlaging en opbrengstenverhoging voor u bespreekbaar en waarschijnlijk aanvaardbaar.

Financieel perspectief Nieuwkoop?

Zoals ook al voorspeld bij het overdrachtsdocument, in het coalitieakkoord en het collegeprogramma was de financiële situatie in Nieuwkoop weliswaar goed, maar is de verwachting al uitgesproken en beschreven dat dit waarschijnlijk niet zo zou blijven. Dat is precies de situatie waar we nu (bijna) in zitten. Als we niet opletten en alle voornemens zowel vanuit het collegeprogramma als de ad hoc wensen die soms bestuurlijk opkomen willen realiseren lopen we tegen een fors structureel begrotingstekort aan.

Dit betekent dat we een aantal maatregelen met elkaar moeten gaan afspreken. Een daarvan is dat het college voor de programmabegroting 2024 een herbeoordeling van alle reserves en voorzieningen wil laten uitvoeren om bij de begroting 2024 voorstellen aan u aan te bieden die mogelijk zorgen voor incidentele financiële ruimte.

Een andere maatregel is dat er geen ruimte is om niet geplande/nieuwe initiatieven te honoreren. Dit betekent dat aan de raad als orgaan met het gemeentelijke budgetrecht wordt verzocht streng te zijn en geen nieuwe/ad hoc initiatieven in te dienen.

Als derde maatregel stellen wij voor een bestuurlijk/ambtelijke werkgroep in te stellen om tot een goede herijking van ons beleid en onze ambities te komen zodanig dat er sprake is van een duurzaam evenwichtige begroting.

Tenslotte...

Het college kijkt uit naar een goede samenwerking met de gemeenteraad om de Kadernota 2024 te benutten om op hoofdlijnen te gaan besturen en de eerste kaders voor de toekomst vast te stellen.

Het college kijkt ook met belangstelling uit naar de bijdragen die bij deze Kadernota worden aangedragen door de gemeenteraad om met elkaar een duurzame toekomstbestendige financiële situatie voor Nieuwkoop vast te kunnen houden.

Met vriendelijke groet,

burgemeester en wethouders van Nieuwkoop

Robbert-Jan van Duijn
Burgemeester

Nicolette Caspers
Gemeentesecretaris