Z052822E311

GEMEENTE ZEVENAAR

Raadsvoorstel

Onderwerp	Vaststelling meerjarenbegroting 2022-2025
Zaaknummer	Z/21/397592
Documentnummer	INT/21/1049222
Portefeuillehouder	Nanne van Dellen
Portefeuille	Financiën
Behandelend ambtenaar/afdeling	Astrid Peters, Financiën
Telefoon	0316-595349
E-mail	a.peters@zevenaar.nl

1. Samenvatting

Wij bieden u de meerjarenbegroting 2022-2025 ter vaststelling aan. Deze meerjarenbegroting is in meerjarig perspectief structureel sluitend. Het is de laatste begroting van de huidige bestuursperiode, die in het voorjaar van 2022 afloopt. Daarmee eindigt de eerste bestuursperiode van de nieuwe gemeente Zevenaar, per 1 januari 2018 ontstaan na een herindeling met de gemeente Rijnwaarden.

2. Raadsvoorstel

1. De meerjarenbegroting 2022 – 2025 vast te stellen overeenkomstig het aangeboden ontwerp.

3. Waarom naar de raad

De artikelen 189 tot en met 195 van de Gemeentewet regelen de bevoegdheid van de gemeenteraad tot het jaarlijks vaststellen van de begroting van de gemeente. De raad ziet erop toe dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is of dat dit evenwicht binnen de looptijd van de meerjarenbegroting tot stand zal worden gebracht.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Bij ieder programma in de meerjarenbegroting wordt aangegeven wat de doelstellingen zijn en wat het beoogd effect van de inhoudelijke programmadoelstelling is.

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1. De nu voorliggende meerjarenbegroting 2022-2025 is reëel en structureel sluitend.

In voorgaande begrotingsjaren was een dekkingsplan en bezuinigingstaakstelling noodzakelijk om tot een sluitende begroting te komen. We zijn verheugd dat wij u nu direct een begroting kunnen presenteren met in alle jaren een structureel positief resultaat. Een gezonde financiële huishouding van de gemeente heeft immers onze hoogste prioriteit. De begroting moet structureel en reëel sluitend zijn en de risico's die de

gemeente loopt, dienen op verantwoorde wijze in de begroting te zijn afgedekt. Het sturen op een gezond en gedegen financieel beleid heeft hieraan bijgedragen en de in 2019 noodzakelijke doorgevoerde bezuinigingsmaatregelen werpen hun vruchten af. De verwachte groei van de economie en het hernieuwde vertrouwen dragen bij aan een verstevigd financieel perspectief. Daarbij leiden de extra middelen in de algemene uitkering voor de gestegen kosten van jeugdzorg tot een verbetering in het meerjarenbeeld. Overigens staat de compensatie voor 2022 vast, maar voor de volgende jaren is deze in lijn met de gemaakte afspraak met de Provinciaal toezichthouder geraamd op 75% van de bedragen die de Arbitragecommissie heeft benoemd. Dit om te voorkomen dat gemeenten worden gedwongen tot onomkeerbare bezuinigingen. De provincie raadt af om de middelen in te zetten voor nieuw beleid.

1.2 De meerjarenbegroting biedt ruimte voor een financiële impuls in een programma voor duurzaamheid.
In het collegeprogramma 2018-2022 zijn ambitieuze doelstellingen opgenomen als het gaat om te komen tot een energie- en CO_2-neutrale gemeentelijke organisatie in 2025 en samenleving in 2040. Als gevolg van de noodzakelijke bezuinigingen heeft de voortgang van deze opgave een pas op de plaats moeten maken en zijn de structurele middelen geschrapt.
De discussies in de raad naar aanleiding van de ingediende, maar nog aangehouden, motie Duurzaamheid (motie van 6 juli 2021), maar ook de verhoogde urgentie, zoals blijkt uit het alarmerende IPCC rapport *Climate Change 2021 – the Physical Science Basis*, sterken ons in de overtuiging dat langer uitstel van maatregelen om de klimaatdoelen te halen onverantwoord is.
Onze financiële positie in deze meerjarenbegroting biedt nu ruimte voor een stevige eenmalige financiële impuls om tot uitvoering van een pakket van maatregelen te komen. Wij hebben daarvoor een plan van aanpak in voorbereiding met inbegrip van een uitvoeringsprogramma annex menukaart als doorkijk naar de acties voor de komende jaren, maar ook voor het direct oppakken van een aantal projecten. Voor de uitvoering willen wij bestemmingsreserve vormen van maximaal € 1,5 miljoen. Dat willen we binnenkort voor besluitvorming aan u voorleggen.

Alternatieven
N.v.t.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?
De meerjarenbegroting is onderdeel van de Planning en Control-cyclus. Door middel van tussentijdse voortgangsrapportages en de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid, de mate waarin doelen zijn behaald, de bereikte resultaten en financiële overschotten en tekorten.

7. Klimaat en duurzaamheid
Voor zover van toepassing gaan we hier op de diverse programma's en paragrafen afzonderlijk op in. Zie ook argument 1.2 van dit raadsvoorstel.

8. Communicatie
De digitale meerjarenbegroting wordt op de portal van de gemeente Zevenaar https://zevenaar.pcportal.nl gepresenteerd. Bij dit raadsvoorstel treft u de begroting in pdf-formaat aan, zodat u ook op deze wijze kennis kunt nemen van de inhoud. In dit format treft u op meerdere plaatsen een herhaling van teksten aan. Dat is een technisch gevolg van het werken met een website.

9. Kosten, baten en dekking

Het actuele financieel meerjarenbeeld is als volgt:

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Primitieve begroting 2021-2024	-4.379	-1.901	-926	169	2
2e Voortgangsrapportage 2020	-504	-139	304	218	218
1e Voortgangsrapportage 2021	-251	265	254	246	130
Kadernota 2022	0	-2.284	-2.983	-1.254	-1.270
2e Voortgangsrapportage 2021	3.034	4.087	3.193	842	1.348
Stand tot de begroting	**-2.100**	**28**	**-158**	**221**	**429**
1. Autonome ontwikkelingen	0	153	122	343	196
2. Actualisatie bestaand beleid	0	-190	-158	-180	-198
Totaal mutaties begroting	**0**	**-38**	**-36**	**163**	**-1**
Saldo meerjarenbegroting 2022-2025	**-2.100**	**-9**	**-194**	**385**	**427**

In 2021 en volgende jaren zien we dat de positieve effecten van de 2e Voortgangsrapportage het begrotingssaldo verbeteren. De mutaties die volgen uit deze meerjarenbegroting zijn cijfermatig relatief beperkt. Er doen zich enkele autonome ontwikkelingen voor, met name voordelen in de kapitaallasten door uitgestelde investeringen. De actualisatie van bestaand beleid betreft vooral de bijstelling van de begroting van de RID (Regionale ICT Dienst).
De begroting is een uitwerking van de Kadernota; er is daarom geen nieuw beleid opgenomen. De 2e Voortgangsrapportage (VGR) wordt dit jaar in de raadsvergadering van oktober behandeld. Dit betekent dat de 2e VGR qua tijdsvolgorde van vaststelling vóór de begroting ligt. Structurele mutaties die opgenomen en toegelicht zijn in de 2e VGR, zijn tevens financieel verwerkt in het meerjarenbeeld van deze begroting, maar hierin niet meer nader toegelicht.
Zoals bovenstaande tabel laat zien, is het nieuwe saldo van de meerjarenbegroting in 2022 en 2023 nog negatief, in 2024 en 2025 zien we een ombuiging naar positieve saldi.

In onderstaande tabel maken wij inzichtelijk of sprake is van een structureel begrotingsevenwicht. Incidentele lasten en baten beïnvloeden het structurele begrotingssaldo. In 2022 en 2023 zijn de incidentele lasten hoger dan de incidentele baten. Elimineren we deze incidentele lasten en baten, dan heeft dit per saldo een positief effect op het structurele meerjarenbeeld in 2022 en 2023.

Presentatie structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo meerjarenbegroting 2022-2025	-9	-194	385	427
Eliminatie incidentele baten en lasten (- = lasten)	-968	-435	0	0
Structureel begrotingssaldo	**959**	**241**	**385**	**427**

Het structurele meerjarige begrotingssaldo is daarmee in alle begrotingsjaren positief. De stand van de algemene reserve en daarmee de ontwikkeling van het weerstandsvermogen zijn ruimschoots voldoende en ontwikkelen zich zeer positief.
De eindconclusie is een structureel en reëel sluitende begroting in alle jaren in combinatie met een uitstekend weerstandsvermogen.

10. Bijlagen
De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	1050821	Meerjarenbegroting 2022-2025

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris	De burgemeester
Danielle Jansen	Lucien van Riswijk

Raadsbesluit

Onderwerp	Vaststelling meerjarenbegroting 2022-2025
Zaaknummer	Z/21/397592
Documentnummer	INT/21/1049222

De raad van de gemeente Zevenaar;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar;

gelet op artikel 189 van de Gemeentewet;

besluit:

1. De meerjarenbegroting 2022 – 2025 vast te stellen overeenkomstig het aangeboden ontwerp.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar,
gehouden op 3 november 2021.

De griffier	De burgemeester
W.M. van der Vlies	L.J.E.M. van Riswijk