# Raadsvoorstel

Raadsvergadering: 22-06-21
Agendapunt:
Kenmerk: ADV/21 - 15529
Zaaknr: Z38262
Datum voorstel: 20-05-21
Portefeuillehouder: Wethouder ing. L. Mulder
Informant: mevr. M. Brasjen-Jans

Onderwerp: Zomernota 2021

---

**Voorstel**
De Zomernota 2021 ter kennisname aan te nemen.

**Inleiding**
Bijgaand bieden wij u de zomernota 2021 ter kennisname aan. Het uitbrengen van een zomernota is formeel geregeld in de Financiële Verordening. Deze nota wordt u digitaal aangeboden.

De zomernota is de kaderbrief voor de begroting 2022. Over de voortgang van het jaar 2021 wordt de Raad separaat geïnformeerd via de voortgangsrapportage 2021 die in september in de Raad wordt besproken en vastgesteld.

**Argumenten**
*1.1 hiermee geeft het college uitvoering aan de financiële verordening en de p & c – cyclus.*
Ter uitvoering van de Financiële Verordening en de uitwerking hiervan in de p & c –cyclus 2021 is de Zomernota 2021 samengesteld. Hiervoor zijn eind februari de voorbereidingen opgestart.

*2.1 hierdoor wordt de raad in de gelegenheid gesteld om de kaderstellende rol te vervullen.*
Over de inhoud van deze zomernota wordt u in de gelegenheid gesteld te discussiëren. Hierdoor wordt invulling gegeven en recht gedaan aan het dualistisch stelsel: de raad stelt kaders.

*2.2 hierdoor wordt invulling gegeven aan het vorm geven van een robuuste begroting*
Opbouw van de nota:
1e. het startpunt van de zomernota 2021 is de begroting 2021.
2e bijstelling van het bestaand beleid.
3e inventarisatie van het wettelijke nieuw beleid.
4e inventarisatie van de bezuinigingsopties.
5e de dekking van incidenteel nieuw beleid uit de algemene reserve.

**Kanttekeningen**
De nota is begin mei samengesteld, de uitwerking van de meicirculaire 2021 wordt conform de p&c-cyclus in de begroting 2022 verwerkt.

**Keuze en effect**
Het College doet een voorstel aan de Raad voor de invulling van nieuw beleid, wijzigingen in het bestaande beleid en bezuinigingen. De keuzes van het College zijn uitgewerkt in deze zomernota 2021.

Aangezien de zomernota 2021 een belangrijk kaderstellend document is voor de begroting 2022, kan de Raad haar keuzes en wensen kenbaar maken aan het College.

**Beleid- en regelgeving**
Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), financiële verordening gemeente Staphorst.

**Financiën, Belastingen, risico's en beheersmaatregelen**
De zomernota 2021 is negatiever dan de begroting 2021. De verslechtering is in onderstaande tabel per jaarschrijf weergegeven:

| Mutatie begrotingsaldo | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Saldo begroting 2021 | -64 | 731 | 834 | |
| Saldo zomernota 2021 | -230 | 429 | 324 | 399 |
| **Mutatie saldo** | **-166** | **-302** | **-510** | **399** |
| *+ is positief, - is negatief* | | | *Bedragen * € 1.000* | |

De mutaties bestaan uit mutaties bestaand beleid, mutaties nieuw beleid en bezuinigingsmaatregelen. Een deel van de mutaties nieuw beleid zijn gedekt uit reserves waarbij we het saldo voor mutatie reserves en na mutatie reserves weergeven. De effecten per onderdeel zijn in de volgende tabel weergegeven:

| Totaaloverzicht | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo begroting 2021** | **-64** | **731** | **834** | **834** |
| Saldo mutaties bestaand beleid | -643 | -349 | -281 | -366 |
| **Zomernota 2021 na mutaties bestaand beleid** | **-707** | **383** | **554** | **469** |
| Saldo mutaties nieuw beleid | -459 | -697 | -630 | -470 |
| **Zomernota 2021 na mutaties nieuw beleid** | **-1.166** | **-315** | **-76** | **-1** |
| Saldo mutaties bezuinigingen | 400 | 400 | 400 | 400 |
| **Zomernota 2021 saldo voor mutaties reserves** | **-766** | **85** | **324** | **399** |
| Dekking nieuw beleid uit reserves | 536 | 344 | - | - |
| **Zomernota 2021 saldo na mutaties reserves** | **-230** | **429** | **324** | **399** |
| *+ is positief, - is negatief* | | | *Bedragen * € 1.000* | |

In de zomernota 2021 zijn de mutaties van bestaand beleid en de voorstellen voor nieuw beleid verwerkt.

De mutaties bestaand beleid worden met name veroorzaakt door hogere kosten voor Jeugd en hogere kosten voor automatisering. De mutaties nieuw beleid worden met name veroorzaakt door hogere kosten voor informatiemanagement, bestrijden eikenprocessierups en de kapitaallasten van nieuw voorgestelde investeringen. Het incidentele nieuwe beleid wordt gedekt uit de algemene reserve die met name door het positieve jaarrekeningresultaat 2020 fors is verbeterd.

De verslechtering van de begrotingspositie leidt tot nieuw bezuinigingen die in de komende maanden in aanloop naar de begroting 2022 nader worden uitgewerkt. Een groot deel van de bezuinigingen kan gevonden worden in ruimte in diverse kleinere budgetten waarvoor we al een eerste aanzet hebben gedaan naar aanleiding van de analyse op de jaarrekening 2020.

Het verbeteren van de beschikbare reservepositie (reserve zonder bestemming) is ook een belangrijk uitgangspunt geweest bij het opstellen van de zomernota 2021. Het verloop van de reserve zonder bestemming t.o.v. de begroting 2021 is als volgt:

| Verloop reservepositie | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Totaal niet bestemde reserves begroting 2021 | 6.453 | 6.315 | 6.309 | 6.309 |
| Af: dekking nieuw beleid uit reserves | -536 | -344 | - | - |
| Totaal bijstelling cumulatief | 611 | 267 | 267 | 267 |
| Totaal niet bestemde reserves zomernota 2021 | 7.064 | 6.582 | 6.576 | 6.576 |
| *+ is positief, - is negatief* | | | *Bedragen * € 1.000* | |

De reserve zonder bestemming verbetert in alle jaren. Dit wordt met name veroorzaakt door het positieve rekeningresultaat 2020 dat deels wordt ingezet ter dekking van het verslechterde negatieve begrotingssaldo in de jaren 2021 en 2022 en ter dekking van het nieuw beleid.

**Uitvoering**
Mede op basis van de bespreking en inbreng van de raad wordt de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023 – 2025 vanuit de kaders van de zomernota in de komende zomerperiode samen gesteld.

**Communicatie**
Via het perscontact wordt de lokale pers over deze Zomernota 2021 actief geïnformeerd.

**Digitaal bijgevoegd / ter inzage liggende stukken**
Zomernota 2021.

Burgemeester en wethouders van Staphorst,

J. ten Kate , burgemeester.

M. Kragting-de Groot , secretaris.