

\*Z033907BD

30\*



## Raadsvoorstel

Z/21/387254 INT/21/ 1030695

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| <b>Onderwerp</b>                      | Kadernota 2022-2025                    |
| <b>Zaaknummer</b>                     | Z/21/387254                            |
| <b>Documentnummer</b>                 | INT/21/1030695                         |
| <b>Portefeuillehouder</b>             | Nanne van Dellen                       |
| <b>Portefeuille</b>                   | Financiën                              |
| <b>Behandelend ambtenaar/afdeling</b> | Erwin Heusinkveld – afdeling Financiën |
| <b>Telefoon</b>                       | 0316-595259                            |
| <b>E-mail</b>                         | e.heusinkveld@zevenaar.nl              |

### 1. Samenvatting

De behandeling van de Kadernota 2022-2025 (hierna kadernota) is het moment in de P&C cyclus om voorstellen voor nieuw beleid integraal af te wegen. Hiermee leggen we de basis voor de meerjarenbegroting 2022-2025.

De kadernota gaat uit van de financiële standen uit de 1<sup>e</sup> Voortgangsrapportage 2021. De geschetste ontwikkelingen in de kadernota zorgen voor een structureel nadelig begrotingssaldo. Grotendeels zijn dit niet of nauwelijks te beïnvloeden autonome ontwikkelingen en actualisatie van bestaand beleid.

Met voorstellen voor nieuw beleid zijn we terughoudend. We willen ons de resterende collegeperiode focussen op het afmaken van het collegeprogramma, de uitvoering van het corona herstelplan en de regionale samenwerking.

In de aanloop naar de meerjarenbegroting 2022-2025 bezien we op welke wijze het structurele tekort kan worden opgelost. We putten daarbij vertrouwen uit de signalen die we krijgen uit Den Haag over de aanpassing van de Algemene Uitkering. De komende weken worden de effecten van de meicirculaire zichtbaar. Daarnaast verwachten we deze zomer meer duidelijkheid over de compensatie van het Rijk in de gestegen kosten van jeugdzorg en Wmo in de afspraken over een nieuw regeerakkoord. Op nog wat langere termijn zien wij voor Zevenaar ook perspectief in herijking van het Gemeentefonds en mogelijke wijziging of afschaffing van de opschalingskorting.

Toch kunnen we nu nog niet uitsluiten dat dit geschetste perspectief zich minder positief ontwikkelt en dat wij bij de meerjarenbegroting met ombuigingsvoorstellen komen om u een structureel sluitende begroting aan te kunnen bieden.

### 2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. in te stemmen met de inhoud en de voorstellen zoals deze zijn opgenomen in de Kadernota 2022-2025;
2. een bestemmingsreserve afschrijvingslasten locatie Vestersbos in te stellen;
3. de Kadernota 2022-2025 vast te stellen.

### 3. Waarom naar de raad

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet heeft de raad het budgetrecht. Daarnaast is in onze financiële verordening opgenomen dat het college de raad jaarlijks een kadernota aanbiedt. In de

kadernota staan voorstellen voor nieuw beleid, de financiële kaders voor het volgende jaar en de meerjarenraming.

#### **4. Doelstelling en beoogd resultaat**

Met de kadernota brengen we het beleid en de daaruit voortvloeiende financiële effecten in beeld. Hiermee schetsen we de kaders voor de gemeentebegroting 2022 en volgende jaren.

#### **5. Argumenten en alternatieven**

##### **Argumenten**

###### *1.1 De 1<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2021 vormt het vertrekpunt voor de kadernota*

De kadernota gaat uit van de financiële saldi van de 1<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2021.

###### *2.1 Een nieuwe bestemmingsreserve afschrijvingslasten locatie Vestersbos in te stellen*

Wij stellen u voor om voor deze specifieke investering met betrekking tot de onderwijshuisvesting locatie Vestersbos een nieuwe bestemmingsreserve in te stellen. Vanuit de algemene reserve wordt € 6.500.000 gestort in deze reserve. Daarna worden jaarlijks de afschrijvingslasten van de investering ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht.

###### *3.1 Integraal afwegingsmoment*

In de kadernota staan alle beleidsmatige en financiële kaders in onderlinge samenhang. Dat maakt een integrale afweging mogelijk. De kadernota bevat naast autonome ontwikkelingen en actualisatie van bestaand beleid ook voorstellen voor nieuw beleid. In hoeverre we dat nieuwe beleid kunnen honoreren is sterk afhankelijk van de onzekere ontwikkeling van de Algemene Uitkering van het Rijk. We zetten vooral in op het afmaken van het collegeprogramma 2018-2022 (zie daarvoor ook de eerder verstrekte evaluatie), de uitvoering van het corona herstelplan en de regionale samenwerking.

Alleen bij urgentie worden voorstellen voor nieuw beleid gewogen. Niet alleen het financiële perspectief en beschikbare personele capaciteit vormen redenen voor terughoudendheid, ook nemen wij daarbij in aanmerking dat onze bestuursperiode eindigt na het eerste kwartaal 2022. Na de gemeenteraadsverkiezingen treedt een nieuw gemeentebestuur aan, dat ook nieuwe, eigen afwegingen moet kunnen maken.

###### *3.2 Naar een reëel en structureel begrotingsevenwicht*

De meerjarenbegroting 2022-2025 moet vanaf de jaarschijf 2023 structureel sluitend zijn. De voorgelegde kadernota 2022 laat nog geen structureel sluitend beeld zien. Dit komt omdat wij wel de lasten hebben opgenomen in de kadernota, maar aan de inkomstenkant nog geen volledig beeld hebben, vooral als het gaat om de uitkering van het Rijk.

De komende weken worden de effecten van de meicirculaire zichtbaar. Daarnaast verwachten we deze zomer meer duidelijkheid over de compensatie van het Rijk in de gestegen kosten van jeugdzorg en Wmo in de afspraken over een nieuw regeerakkoord. Op nog wat langere termijn zien wij voor Zevenaar ook perspectief in herijking van het Gemeentefonds en mogelijke wijziging of afschaffing van de opschalingskorting.

###### *3.3 Meicirculaire nog niet verwerkt*

Jaarlijks vindt in de meicirculaire actualisatie plaats van de verdeling van de middelen uit het Gemeentefonds. In de kadernota 2022 zijn dus geen cijfers opgenomen uit de Meicirculaire 2021, met uitzondering van de doorwerking van inflatiecorrectie. Zodra de uitkomsten van de Meicirculaire bekend zijn, zullen wij de uitkomsten met u delen via een raadsinformatiebrief.



### 3.4 De financiële uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2022-2025

Om de komende meerjarenbegroting op te kunnen stellen, zijn kaders en (technische) uitgangspunten nodig. Dit zijn bijvoorbeeld uitgangspunten voor de trendmatige aanpassing, het rentepercentage voor investeringen en de loonontwikkeling.

## 6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

De keuzes in deze kadernota worden verwerkt in de begroting 2022-2025. Bij de begroting kijken we of aanpassing noodzakelijk is. Daarna monitoren we de uitvoering via de documenten in de P&C cyclus en stellen deze waar nodig bij.

## 7. Klimaat en duurzaamheid

De kadernota is intern en extern digitaal voor iedereen beschikbaar (website/portal).

## 8. Communicatie

De kadernota 2022 stellen wij digitaal ter beschikking via de portal (<https://zevenaar.pcportal.nl/>).

## 9. Kosten, baten en dekking

Hieronder brengen wij het begrotingsresultaat 2022-2025 in beeld:

| Exploitatie (bedragen x € 1.000)                 | Begroting     | Begroting     | Begroting     | Begroting     |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
| Primitieve begroting                             | -1.901        | -926          | 169           | 2             |
| Wijzigingen 2e Voortgangsrapportage 2020         | -139          | 304           | 218           | 218           |
| Wijzigingen tot 1e VGR                           | 20            | 20            | 20            | 20            |
| 1e Voortgangsrapportage                          | 245           | 234           | 226           | 110           |
| <b>Stand meerjarenbegroting tot de Kadernota</b> | <b>-1.775</b> | <b>-368</b>   | <b>633</b>    | <b>350</b>    |
| <b>Mutaties kadernota</b>                        |               |               |               |               |
| 1. Autonome ontwikkelingen                       | -767          | -887          | -903          | -919          |
| 2. Actualisatie bestaand beleid                  | -470          | -240          | -155          | -155          |
| 3. Nieuw beleid                                  | -1.048        | -1.856        | -332          | -332          |
| <b>Totaal mutaties Kadernota</b>                 | <b>-2.284</b> | <b>-2.983</b> | <b>-1.390</b> | <b>-1.406</b> |
| Mutaties reserves Kadernota                      | 0             | 0             | 136           | 136           |
| <b>Begrotingssaldo na kadernota</b>              | <b>-4.059</b> | <b>-3.351</b> | <b>-620</b>   | <b>-919</b>   |
| Waarvan incidenteel                              | 2.827         | 2.489         | 0             | 0             |
| <b>Structureel begrotingssaldo na kadernota</b>  | <b>-1.232</b> | <b>-862</b>   | <b>-620</b>   | <b>-919</b>   |

## 10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

| Volgorde | Documentnummer | Naam                |
|----------|----------------|---------------------|
| 1.       | INT/21/1031984 | Kadernota 2022-2025 |

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris  
Danielle Jansen

De burgemeester  
Lucien van Riswijk

# Raadsbesluit

**Onderwerp** Kadernota 2022  
**Zaaknummer** Z/21/387254  
**Documentnummer** INT/21/

De raad van de gemeente Zevenaar;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

gelet op artikel 189 van de Gemeentewet ;

besluit:

1. in te stemmen met de inhoud en de voorstellen zoals deze zijn opgenomen in de Kadernota 2022-2025;
2. een bestemmingsreserve afschrijvingslasten locatie Vestersbos in te stellen;
3. de Kadernota 2022-2025 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op 7 juli 2021.

De griffier,

De burgemeester,