

# Collegevoorstel kadernota versus kaderbrief

## Samenstelling vergadering 16-3-2021

Mevrouw Marjan van Kampen; de heer Jelle Beemsterboer; de heer Sigge van der Veek; mevrouw Joke Kruit; de heer Hans Heddes  
De heer Nico Swellengrebel

Iedereen aanwezig.

## Publiekssamenvatting

Binnen de P&C cyclus is het college en raad gewend om in het voorjaar een kadernota te ontvangen, te bespreken en vast te stellen. In 2020 is besloten om hiervan af te wijken en werd er een kaderbrief naar de raad gebracht.

Voor de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 is opnieuw een keuze te maken in proces om te komen tot een sluitende begroting 2022 en sluitende meerjarenraming 2022-2025. In dit advies worden daarin vier keuzes aan u voorgelegd: "uitgeklede kadernota", kadernota, kaderbrief en uitgebreide kaderbrief. Per keuze worden de voor- en nadelen belicht.

## Behandelende afdeling en team

Gemeente Schagen - Financiën

## Besluit

### Beslispunt 1

- Opstellen van een uitgebreide kaderbrief en deze aanbieden aan de raad voor behandeling in een beeldvormende vergadering.

## Motivatie

### Inleiding

Binnen de P&C cyclus is het college en raad gewend om in het voorjaar een kadernota te ontvangen, te bespreken en vast te stellen. In 2020 is besloten om hiervan af te wijken en werd er een kaderbrief naar de raad gebracht.

Voor de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 is opnieuw een keuze te maken in proces om te komen tot een sluitende begroting 2022 en sluitende meerjarenraming 2022-2025. In dit advies worden daarin vier keuzes aan u voorgelegd: "uitgeklede kadernota", kadernota, kaderbrief en uitgebreide kaderbrief. Per keuze worden de voor- en nadelen belicht.

### Beoogd effect

Komen tot een sluitende begroting 2022 en een sluitende meerjarenraming 2023-2025.

De raad proactief meenemen in (toekomstige) ontwikkelingen en beleid, mede ten behoeve van verkiezingsprogramma's 2022-2025.

## **Kader**

- Coalitieprogramma
- Meerjarenuitvoeringsprogramma
- Begroting 2021 en volgende jaren
- Financiële verordening

## **Argumentatie**

Een kadernota wordt door het college aangeboden aan de raad ter vaststelling. Dat is niet het geval bij een kaderbrief, deze wordt behandeld in een beeldvormende vergadering en dus niet vastgesteld.

Hieronder leggen wij vier keuzes aan u voor met de bijbehorende voor-en nadelen.

### **1. De "uitgeklede" kadernota**

Het aanbieden van een "uitgeklede" kadernota. Deze wordt aangeboden door het college aan de raad ter vaststelling.

Hierin het volgende opnemen:

- 1.1 Alle investeringen van €200.000 en hoger
- 1.2 Belangrijkste (toekomstige) ontwikkelingen
- 1.3 Doorwerking corona-rapportage
- 1.4 Doorwerking 1e tussenrapportage
- 1.5 Tarieven afvalstoffenheffing en rioolheffing en overige leges
- 1.6 Overzicht reserves en voorzieningen (inclusief vrij besteedbaar)

### **Voordelen**

- De financiële positie van de gemeente is grotendeels tijdig inzichtelijk
- Kaders en proces om tot een begroting te komen is grotendeels tijdig duidelijk
- Raad weet grotendeels wat ze bij de begroting kunnen verwachten.
- Geen separate voorstellen nodig (o.a. heffingen).
- Kan dienen als "opstapje" voor het schrijven verkiezingsprogramma's diverse partijen
- Vastgesteld door raad

### **Nadelen**

- Gematigde druk organisatie komende periode ("de rek is eruit")

### **2. Kadernota**

Hierin in opnemen:

- 2.1 Alle investeringen en financiële wijzigingen
- 2.2 Alle (toekomstige) ontwikkelingen en beleid
- 2.3 Doorwerking corona-rapportage

- 2.4 Doorwerking 1e tussenrapportage
- 2.5 Tarieven afvalstoffenheffing en rioolheffing en overige leges
- 2.6 Overzicht reserves en voorzieningen (inclusief vrij besteedbaar)
- 2.7 Alle kaders meegeven
- 2.8 Financiële overzichten per domein

### **Voordelen**

- De financiële positie van de gemeente is tijdig inzichtelijk
- Kaders en proces om tot een begroting te komen is tijdig duidelijk
- Raad weet wat ze bij de begroting kunnen verwachten.
- Geen separate voorstellen nodig (o.a. heffingen).
- Kan dienen als "opstapje" voor het schrijven verkiezingsprogramma's diverse partijen
- Vastgesteld door raad

### **Nadelen**

- Hoge druk organisatie komende periode ("de rek is eruit")

### **3. Kaderbrief**

Hierin opnemen:

#### 3.1 Een aantal grote (toekomstige) ontwikkelingen

### **Voordelen**

- Om de organisatie de rust te gunnen om te groeien en de druk de komende periode niet te groot te laten worden, "de rek is eruit", is het wenselijk om te kiezen voor een kaderbrief.
- In het najaar bij de behandeling van de begroting weten we meer over de corona pandemie en wat dit de komende jaren betekent voor de gemeente Schagen.

### **Nadelen**

- Kans op meer discussie rondom begroting;
- Geen vroegtijdig inzicht in financiële positie.
- Separate besluiten nodig (o.a. heffingen)
- Geen input voor schrijven verkiezingsprogramma's diverse partijen

### **4. Alternatief 2 "aangeklede kaderbrief"**

Hierin opnemen:

- 1.1 Alle investeringen van €200.000 en hoger
- 1.2 Belangrijkste (toekomstige) ontwikkelingen

1.2 Doorwerking corona-rapportage

1.3 Doorwerking 1e tussenrapportage

1.4 Tarieven afvalstoffenheffing en rioolheffing en overige leges

1.5 Overzicht reserves en voorzieningen (inclusief vrij besteedbaar)

#### **Voordelen**

- De financiële positie van de gemeente is tijdig inzichtelijk
- Kaders en proces om tot een begroting te komen is tijdig duidelijk
- Raad weet wat ze bij de begroting kunnen verwachten.
- Geen separate voorstellen nodig (o.a. heffingen).
- Kan dienen als "opstapje" voor het schrijven verkiezingsprogramma's diverse partijen

#### **Nadelen**

- Gematigde druk organisatie komende periode ("de rek is eruit")
- Niet vastgesteld door raad

Dezelfde inhoud als alternatief 1 de "uitgeklede kadernota" alleen behandelen in een beeldvormende raadsvergadering.

Conclusie: alles overwegende adviseren we om met een "uitgeklede" kadernota te komen in plaats van een kadernota of kaderbrief. Voorstel proces- en planningsvoorstel volgt voor deze uitgeklede kadernota.

#### **Maatschappelijk draagvlak**

NVT

#### **Financiële consequenties**

NVT

#### **Realisatie van het besluit**

Er volgt een proces- en planningsvoorstel voor deze "uitgeklede kadernota".