

## Raadsvoorstel

**Opsteller**

Driel, Martijn van

**Vergadering van**

14 juni 2022

**Kenmerk**

Z/22/048116 / D/22/064279

**Portefeuillehouder**

Ad de Regt

**Portefeuille**

Financiën

**Onderwerp**

Kadernota 2023-2026

**Samenvatting**

De Kadernota 2023 is de eerste stap om te komen tot de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026. In de Kadernota worden de uitgangspunten en richtlijnen opgenomen op basis waarvan de begroting wordt gemaakt. Op basis van de inschattingen van dit moment is vanaf 2023 t/m 2025 sprake van een positief begrotingsaldo in de jaren. Het begrotingsaldo 2026 is negatief.

---

**Gevraagd besluit**

- 1) De Kadernota 2023-2026 vast te stellen als richtinggevend document voor de opstelling van de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026.
- 2) De financiële effecten van het bestuursakkoord, die nog niet verwerkt zijn in de voorliggende Kadernota, te verwerken in de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026
- 3) Het opnemen van de volgende bedragen in de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026:

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Programma 1: Correctie Brandweer Woerden	-	140.000-	-	-
Programma 1: Ongedekte salarissen 2020-2023 *	28.000-	28.000-	28.000-	28.000-
Programma 2: Prijsindexatie exploitatie marktprijzen (CBS)	517.736-	694.326-	694.326-	694.326-
Programma 2: Onderhoudscontracten 2024 en samenwerkingsovereenkomst Wijk en R&B	150.000-	-	-	-
Programma 2: Toezicht activiteiten OVL aan Stedin net	32.000-	22.000-	22.000-	22.000-
Programma 2: OVL inventarisatie kabels	90.000-	-	-	-
Programma 2: Procesbeheersing en regie kabels en leidingen	180.000-	180.000-	180.000-	180.000-
Programma 2: Procesbeheersing en regie kabels en leidingen	PM	PM	PM	PM
Programma 2: VRI exploitatie	54.500-	54.500-	54.500-	54.500-
Programma 2: Planstudie verbreden fietspad Kamerik-Woerden	50.000-	-	-	-
Programma 2: HI OR actualisatie en implementatie *	20.000-	-	-	-
Programma 2: Onderzoek VRI Europabaan - Wulverhorstbaan - Noordzee	30.000-	-	-	-
Programma 2: Planstudie kruispunt Europabaan - Steinhagenseweg- Middellandbaan	50.000-	-	-	-
Programma 2: Planstudie fietspad Rembrandtlaan-Leidsestraatweg	40.000-	-	-	-
Programma 3: Nieuw beschut werk *	52.000-	52.000-	52.000-	52.000-
Programma 4: Energietransitie	PM	PM	PM	PM
Programma 4: Gebiedsgericht grondwaterbeheer	-	40.000-	-	15.000-
Programma 4: Soortenmanagementplan (SMP)	-	25.000-	-	-
Programma 4: Kaasmarkt *	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
Programma 4: Carillon *	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
Programma 5: Effecten raadsbesluit 2018 bestendige organisatie en financiën onderwijshuisvesting:	PM	PM	PM	PM
Programma 5: Leerlingenvervoer	90.200-	-	-	-
Programma 5: Intensivering inspecties gastouderopvang van 30% naar 50%	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
Programma 6: Invoering omgevingswet	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-
Programma 6: Invoering omgevingswet	350.000	350.000	350.000	350.000
Programma 6: Sloop gymzaal Noord en aanpassingen sporthal De Kroon	35.000-	330.000-	-	-
Programma 6: Sloop gymzaal Noord en aanpassingen sporthal De Kroon	-	330.000	-	-
Programma 6: Actualisatie MJOP gemeentelijk vastgoed, dotatie aan voorziening	333.710-	339.716-	345.831-	352.056-
Overhead: Aansluiten e-depot	90.500-	10.500-	10.500-	10.500-
Overhead: Bedrijfsgezondheidsdienst	35.000-	25.000-	25.000-	35.000-
<b>Totaal</b>	<b>-1.926.646</b>	<b>-1.659.042</b>	<b>-1.460.157</b>	<b>-1.491.382</b>

## Inleiding

De Kadernota 2023-2026 vormt de basis voor de opstelling van de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026. Deze Kadernota schetst op basis van de huidige inzichten een financieel-technisch perspectief voor de opstelling van de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026.

Omdat in deze periode na de verkiezingen van maart j.l. ook een nieuw college van B&W wordt gevormd, is de Kadernota logischerwijs beleidsluw. Fundamentele keuzes moeten gemaakt worden door het nieuwe college. Deze kadernota beperkt zich dan ook tot die onderwerpen die onvermijdelijk zijn of die het college beleidsmatig noodzakelijk acht.

Tegelijkertijd met het proces van het opstellen van de Kadernota 2023 liepen de onderhandelingen over het

bestuursakkoord van het nieuwe college. De uitkomst hiervan is nog niet in deze Kadernota verwerkt. De financiële consequenties van het bestuursakkoord worden, in aanvulling op deze Kadernota, verwerkt in de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026.

Normaliter ontvangt u bij de kadernota ook de concrete investeringsplanning voor de komende vier jaren. Op dit moment zien wij een aantal grote ontwikkelingen op het gebied van investeringen:

---

- Forse prijsstijgingen voor bouwmaterialen, mede als gevolg van de hoge energieprijzen.
- Een oplopende 'boeg golf' aan investeringskredieten die in eerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, maar waarvan de uitvoering vertraagd is.
- Een veelheid aan nieuwe ambities.

Gegeven de grote risico's in combinatie met de omvang van de investeringsplanning heeft het college besloten om eerst kritisch naar de gehele investeringsplanning te kijken. Om een juist en volledig inzicht te krijgen in de gevolgen van de investeringsplanning op de financiële positie, en dan met name de schuldquote en het structureel begrotingssaldo, werken wij de komende tijd de gedetailleerde investeringsplanning verder uit.

### **Participatieproces**

Niet van toepassing

---

### **Wat willen we bereiken**

Met deze Kadernota geeft de raad richting aan het college met betrekking tot het opstellen van de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026.

---

### **Wat gaan we daarvoor doen**

De Kadernota 2023-2026 wordt verwerkt in de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026.

---

### **Argumenten**

- 1) Besluitvorming omtrent de Kadernota is nodig om deze in de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026 te kunnen verwerken.
  - 2) Tegelijkertijd met het proces van het opstellen van de Kadernota 2023 liepen de onderhandelingen over het bestuursakkoord van het nieuwe college. De uitkomst hiervan is nog niet in deze Kadernota verwerkt. De financiële consequenties van het bestuursakkoord worden, in aanvulling op deze Kadernota, verwerkt in de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026.
- 

### **Kanttekeningen, risico's en alternatieven**

#### **Kanttekeningen:**

Om de financiële sturing en bewustzijn in de organisatie te intensiveren heeft het college een viertal opdrachten voor de organisatie:

- 1) Hoe zorgen we voor monitoring van de taakstelling / dempen van de trend op het sociaal domein. Dat betekent dat we ook zicht moeten krijgen op realisatie van die taakstellingen. Huidige raming is inclusief effecten van taakstellingen. Bij najaarsnota moeten deze punten worden teruggelegd bij het college. Prognoses moeten zo scherp mogelijk worden.
- 2) Voor IBOR: sturen op realisatie taakstelling SH. Ook kijken naar alternatieven om dat te gaan realiseren.
- 3) Voor 2023 sturen op kostendekkendheid parkeren.
- 4) Bestuursopdracht: Met directie onderzoeken waar alternatieve sturing mogelijk is.

### **Risico's**

Er zijn ten opzichte van de Kadernota zelf (zie bijlage) geen aanvullende risico's te melden.

### Alternatieven:

Het college heeft de aanvragen voor de Kadernota beoordeeld op noodzakelijkheid. Op basis van deze beoordeling zijn de volgende posten afgewezen:

Afgewezen aanvragen Kadernota	2023	2024	2025	2026
Aanpak Cybercrime	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Project buurtmoeders	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
2 informatiedeskundigen (wettelijk)	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
Zettingsanalyse	-45.000	-30.000	-30.000	-30.000
Onderzoek toekomstig gebruik centrumring	-50.000			
Elementenverharding - Corrigeren SH bijsturing 'marktconformiteit elementenonderhoud wijkteam'	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Civiele Kunstwerken - Corrigeren SH bijsturing 'optimaliseren brugbedientijden'	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Civiele Kunstwerken - Corrigeren SH bijsturing 'introduceren klompen'	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Bomen - Corrigeren SH bijsturing 'marktconformiteit bomenonderhoud wijkteam'	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Herstel doelgebieden (wordt structurele exploitatiepost ipv investering)	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Vervanging VRI Wulverhorstbaan - onderzoek en scope	-25.000			
VRI vervanging Wulverhorstbaan - vervanging deklaag Wulverhorstbaan - Noordzee	-200.000			
Over/Moeras natuurplas Breeveld (herstelplan fase 2 en 3)	-40.000	-40.000	0	0
Regie op de ondergrond	-60.000	-20.000		
Transitie landelijk gebied	-90.000	-40.000	-40.000	-40.000
Kaaspakhuis (hiervoor komt apart voorstel naar raad)	75.000-			
Koemarkt	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
Technohub (hiervoor komt in 2023 apart voorstel naar raad)	PM	PM	PM	PM
VNG Congres (komt nader voorstel in 2023)		PM		
<b>Totaal Kadernota - niet gehonoreerd</b>	<b>-978.000</b>	<b>-523.000</b>	<b>-463.000</b>	<b>-463.000</b>

### Financiële gevolgen van het voorgestelde besluit

Met inachtneming van de Voorjaarsrapportage en de Kadernota komt het meerjarensaldo er als volgt uit te zien:

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Saldo Voorjaarsrapportage	2.141.918	4.643.127	5.451.874	469.000
Te honoreren posten Kadernota	-1.926.646	-1.659.042	-1.460.157	-1.491.382
<b>Saldo Kadernota</b>	<b>215.272</b>	<b>2.984.085</b>	<b>3.991.717</b>	<b>-1.022.382</b>
<i>Pro forma: extra kapitaallasten nieuwe investeringen</i>	0	-603.731	-1.088.495	-1.140.902
<b>Saldo Kadernota</b>	<b>215.272</b>	<b>2.380.354</b>	<b>2.903.222</b>	<b>-2.163.284</b>

Het moge duidelijk zijn dat dit een indicatief saldo is, doorgetrokken vanuit de Voorjaarsrapportage 2022. De Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026 zullen er anders uitzien. Immers, belangrijke onderdelen zoals de Algemene Uitkering (Meicirculaire), de verbonden partijen, rente/afschrijvingen, indexatie en de investeringsplanning moeten nog in

de begroting worden verwerkt.

---

### **Communicatie**

De Kadernota 2023-2026 wordt voor kennisgeving aan de provincie Utrecht (financieel) toezicht gestuurd.

---

### **Vervolgproces**

De Kadernota 2023-2026 wordt verwerkt in de Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026.

---

### **Bevoegdheid raad**

De raad is bevoegd om over dit voorstel een besluit te nemen op grond van:

- Artikel 186 van de Gemeentewet;
  - Financiële Verordening Woerden;
  - Nota Financiële Sturing
- 

### **Bijlagen**

- Kadernota 2023-2026 D/22/64886
  - Raadsbesluit D/22/64887
-