

## VOORBLAD

## Voorstel aan de Raad

*Zaaknummer:* Z/21/051308/252140  
*Datum collegebesluit:* dinsdag 15 juni 2021  
*Datum commissievergadering:* donderdag 24 juni 2021  
*Datum raadsvergadering:* donderdag 8 juli 2021

*Soort Voorstel:* Adviesnota  
*Onderwerp:* Kaderbrief 2022  
*Portefeuillehouder:* Wethouder Cramwinckel  
*Programma:* Diverse

*Kernboodschap:* Deze kaderbrief geeft een toelichting op het financieel meerjarenperspectief 2022-2025 en benoemt de financiële kaders en herstel maatregelen die uitgewerkt terug zullen komen in die programmabegroting 2022.

*Bijlagen:* Ja  
1. Kaderbrief 2022  
2. Bijlage 1 Uitgangspunten Begroting 2022  
3. Bijlage 2 Totaaloverzicht Autonome ontwikkelingen  
4. Bijlage 3 Loon & Prijsontwikkelingen & GR-en  
5. Bijlage 4 Nieuw beleid & maatregelen  
6. Bijlage 5 Mutaties investeringsplanning 2022-2025  
7. Bijlage 6 Totaaloverzicht Kaderbrief 2022

*Beslispunten* 1. De kaderbrief 2022, inclusief de in bijlage 1, 2, 3 en 5 geformuleerde richtinggevende financiële uitwerkingen en de in bijlage 4 opgenomen voorstellen over nieuw beleid en maatregelen, vast te stellen als uitgangspunten voor de begroting 2022.

*Relatie met:*  Agendapunt: (bijv. een aangehouden stuk of een stuk wat nog moet komen of al geweest is)  
 Toezegging:  
 Amendement/motie:  
 Schriftelijke vragen:

# Adviesnota aan de Raad

## Onderwerp

Kaderbrief 2022

## Samenvatting

Het is gebruikelijk dat de kadernota als start van de jaarlijkse planning en controlcyclus aan de raad wordt aangeboden. Omdat er zich op dit moment nog dermate grote onzekerheden voordoen wordt er voor 2022 een kaderbrief aangeboden. In deze brief zijn verschillende onderwerpen met hun voorlopige financiële consequentie weergegeven. Het merendeel van de onderwerpen zijn onontkoombaar of het gevolg van autonome ontwikkelingen, zoals wetswijzigingen.

Op basis van deze kaderbrief is er voor 2022 sprake van een sluitende begroting. De meerjarenramingen zijn met uitzondering van het jaar 2023 ook sluitend.

Hoewel een sluitend meerjarenbeeld wettelijk niet verplicht is streeft het college er wel naar om uit het oogpunt van financieel gezond beleid in november een meerjarig structureel sluitende begroting te presenteren en daarmee een duurzaam financieel evenwicht te bereiken. Door ook in meerjarenperspectief kritisch te kijken naar (nieuwe) verplichtingen proberen we het risico op pijnlijke maatregelen zoals nieuwe bezuinigingen of lastenverzwaringen zo veel mogelijk te beperken.

### *Onderwerpen met grootste nadelige effecten*

- Restwaardesystematiek

Het hanteren van een uniform percentage voor het bepalen van de restwaarde is niet toegestaan. Naar aanleiding hiervan moeten de kapitaallasten in het meerjarenbeeld worden geactualiseerd. Dit leidt voor 2022 tot een nadeel van ruim € 700.000. Hierbij is bekeken of dit nadeel nog kon worden beperkt, maar gezien het oprekken van de afschrijftermijnen bij het herstelplan en de huidige strenge regels bleek dit niet mogelijk.

- Sociaal domein

De lasten binnen het sociaal domein stijgen, voornamelijk op het gebied van jeugdhulp en de WMO. In deze kaderbrief wordt uitgegaan van een nadelig effect op het meerjarenbeeld van ruim € 1,1 miljoen. Er worden plannen uitgewerkt om de kostenstijging op beide terreinen te beperken, hiertoe is in voorliggende kaderbrief voor jeugdhulp en WMO respectievelijk een besparing van € 273.000 en € 150.000 opgenomen. Er wordt de raad nog een pakket aan maatregelen voorgelegd om deze besparingen te bereiken.

### *Ontwikkeling algemene uitkering*

Het rijk heeft extra middelen toegezegd om gemeenten tegemoet te komen in de stijgende kosten voor jeugdhulp. Omdat nog niet precies bekend is hoeveel dit betekent voor individuele gemeenten, is in deze kaderbrief uitgegaan van een voorzichtige schatting. Naar verwachting kan het precieze effect voor Voorschoten bij de begroting worden verwerkt.

### *Dekkingsmogelijkheden*

- Vrijval stelpost herijking gemeentefonds

In het meerjarenbeeld is rekening gehouden met een nadelig effect op de algemene uitkering van Voorschoten door de herijking van het gemeentefonds. Inmiddels blijkt dat dit nadelige

effect aanzienlijk kleiner is dan eerder werd aangenomen. De betreffende stelpost kan daarom vrijvallen. Dit heeft een voordelig effect van € 375.000 in 2022, en van € 625.000 voor 2023 en verder.

- Halvering prijscompensatie

Het indexpercentage voor prijsstijgingen is gebaseerd op het niveau van de geharmoniseerde consumentenprijsindex (hicp) uit het Centraal Economisch Plan 2021 van het CPB. Voor 2022 bedraagt deze naar verwachting 1,4%. Voorgesteld wordt om deze algemene indexatie voor 50% toe te passen, en voor 50% in te zetten als bezuiniging. Het voordelig effect bedraagt € 132.000.

- Inzet reserve sociaal domein

Een reserve kan ingezet worden ter dekking van incidentele lasten. Het college stelt voor de incidentele lasten als gevolg van de benodigde capaciteitsvraag voor Maatschappelijke Ontwikkeling te dekken uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein.

- Extra rijksmiddelen Jeugdzorg

Op 2 juni jl. hebben de VNG en het rijk in een bestuurlijk overleg gesproken over de uitspraak van de Commissie van Wijzen inzake het jeugdossier. Op basis van de afspraken in dit overleg stelt het rijk voor 2022 € 1,314 miljard extra ter beschikking aan gemeenten ter compensatie voor de tekorten op het gebied van jeugdhulp.

In de komende weken zal er op basis van overleg door het rijk, duidelijkheid worden geboden aan gemeenten over de wijze van uitkering van het budget. Dit dient voor 1 juli a.s. plaats te vinden. In het overleg heeft de VNG aangedrongen om dit budget volledig uit te keren in de Algemene Uitkering in het Gemeentefonds. De budgettaire verwerking geschiedt bij de Miljoenennota. Omdat de middelen vooralsnog alleen voor het jaar 2022 zijn toegekend, blijft de vraag bestaan hoe gemeenten hiermee om mogen gaan in meerjarig perspectief bij het opstellen van de begroting voor volgend jaar. De VNG zal zich ervoor inspannen dat gemeenten nog deze maand duidelijkheid krijgen hoe ze hiermee om mogen gaan, zodat zij hier rekening mee kunnen houden in hun reguliere begrotingsproces. Op korte termijn zullen hierover nadere gesprekken worden gevoerd met BZK en IPO. Doel is om gezamenlijk te komen tot een pragmatische oplossing tot aan het moment dat een nieuw regeerakkoord definitief uitsluitel geeft over het structurele financiële perspectief.

Voor 2022 wordt een minimaal een bedrag van € 1.000.000 verwacht aan extra gelden jeugdzorg. De verwachting is hierbij dat dit een voorzichtige raming betreft. Het ligt in de lijn der verwachting dat ook voor 2023 en verder er extra middelen beschikbaar komen. Hiertoe is voorlopig 50% van de verwachte ontvangsten over 2022 opgenomen in deze kaderbrief. Ook hier is een extra voorzichtigheid ingebouwd, waarbij het college de verwachting heeft dat de daadwerkelijke extra middelen substantieel hoger zullen liggen.

### **Beoogd effect**

Vaststellen uitgangspunten voor begroting 2022

### **Argumenten**

*1.1 De vaststelling van de kaderbrief als uitgangspunt van de begroting is een bevoegdheid van de gemeenteraad*

Conform de financiële verordening biedt het college voor het zomerreces een kaderbrief ter vaststelling aan de gemeenteraad aan. Na vaststelling dient de kaderbrief als richtinggevend kader voor de opstelling van de begroting 2021.

*2.1 Door behandeling van de kaderbrief wordt input verkregen van de raad die zal worden betrokken bij het sluitend maken van de begroting.*

De kaderbrief wordt ter kennisgeving voorgelegd, waarbij wordt verzocht aan de raad om richting te geven het voorgestelde nieuwe beleid en maatregelen. Het huidige meerjarenbeeld is sluitend. Het college doet dat aan de hand van de door de gemeenteraad aangegeven prioritering in financieel beleid. Besluitvorming hierover vindt plaats bij de behandeling van de begroting 2022 in het najaar.

### **Kanttekeningen**

Het nemen van herstel maatregelen ter dekking van de ontwikkelingen zoals beschreven in de kaderbrief leidt tot een sluitende meerjarenbegroting, waarbij er nog wel extra maatregelen bedacht moeten worden voor het tekort in 2023. Ten tijde van het verschijnen van deze kadernota waren de effecten van de meicirculaire nog niet bekend. Hierover zal de gemeenteraad apart worden geïnformeerd.

### **Communicatie/Inwonersparticipatie**

Niet van toepassing.

### **Financiën**

Kortheidshalve wordt u verwezen naar de bijgevoegde kaderbrief. In hoofdlijnen komt het op het volgende neer:

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Saldo voor kaderbrief	136.000	-410.000	139.000	330.000
Ontwikkelingen kaderbrief	576.000	230.000	322.000	319.000
Saldo na kaderbrief	<b>712.000</b>	<b>-180.000</b>	<b>461.000</b>	<b>649.000</b>

### **Risico's**

Het college heeft eerder toegezegd aan de raad om het gebruik van pro memori-posten zoveel mogelijk te beperken. Deze kaderbrief kent echter toch 2 p.m. posten, te weten de investering rondom de nieuwe huisvesting en de extra bodemtaken die vanuit provincie worden overgeheveld. De werkelijke financiële impact van deze onderwerpen is ten tijde van het opstellen van de kaderbrief nog niet nader te bepalen. Deze onderwerpen zullen zich nog in een ander stadium manifesteren in een financiële ontwikkeling. Inzake de nieuwe huisvesting zal de raad middels een apart voorstel worden geïnformeerd.

Bij de herstel maatregelen is ook al rekening gehouden met aangekondigde extra rijks gelden inzake de uitgaven jeugdzorg. De geraamde bedragen bevatten een voorzichtigheidsmarge, waarbij de verwachting geldt dat werkelijke extra gelden hoger zullen zijn.

### **Duurzaamheid**

Niet van toepassing

Met vriendelijke groet,  
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,  
gemeentesecretaris

drs. N. Stemerding,  
burgemeester

## Besluit

Zaaknummer: Z/21/051308/252140

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 3 van de Financiële Verordening Voorschoten 2018,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 15 juni 2021,

besluit:

1. De kaderbrief 2022, inclusief de in bijlage 1, 2, 3 en 5 geformuleerde richtinggevende financiële uitwerkingen en de in bijlage 4 opgenomen voorstellen over nieuw beleid en maatregelen, vast te stellen als vertrekpunt voor het opstellen van de begroting 2022, in het besef dat onzekerheden over onder andere enkele te nemen investeringsbeslissingen tot herprioritering kunnen leiden, en met inachtnaam van de volgende wijzigingen:
  - a. de begrote besparingen onder C10b Jeugdhulp, worden voor de jaren 2022 t/m 2025 gelijk gesteld aan het bedrag van de investeringen besparing jeugdhulp, groot € 332.000 per jaar, waarmee het saldo per jaar nihil is;
  - b. additioneel een investering van € 155.000 voor het verbeteren van de verkeersveiligheid bij de rotonde Raadhuislaan op te nemen in de investeringsplanning zoals weergegeven in bijlage 5 van de kaderbrief 2022.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op donderdag 8 juli 2021

de griffier,



drs. B.J. Urban

de voorzitter,



drs. N. Stemerding