RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: 0000296532
Onderwerp: Raadsvoorstel Kadernota 2023 Dijk en Waard
Datum raadsvergadering: *Invullen door de griffie*
Agendapunt: *Invullen door de griffie*

Portefeuillehouder: F. Hoekstra
Programma begroting: Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Publiekssamenvatting

Deze kadernota bevat twee onderdelen. Ten eerste worden de maatschappelijke effecten en doelen uit het collegeprogramma vertaald naar concrete uitvoering in 2023. De financiële effecten van deze uitvoering komen terug in de begroting 2023 waar ook keuzes zullen worden gemaakt waar wel en niet op ingezet wordt in 2023. Daarnaast zijn de financiële effecten van de autonome ontwikkelingen opgenomen zodat deze kunnen worden verwerkt in de begroting voor 2023.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:
De kadernota 2023 vast te stellen en de financiële effecten te verwerken in de begroting 2023.

Inleiding

De kadernota, die in Dijk en Waard jaarlijks zal worden opgesteld, is een opstapje naar de begroting voor het volgende jaar. In de kadernota wordt het meerjarig financieel perspectief 2023-2026 geschetst. Het vertrekpunt is de vastgestelde begroting 2022 inclusief eerste begrotingswijziging. Dit is aangevuld met autonome ontwikkelingen zoals de hoogte van de algemene uitkering. Daarnaast is in deze kadernota het collegeprogramma vertaald naar waar op wordt ingezet in 2023. Hierbij zijn nog geen financiële effecten meegenomen. De financiële effecten van de uitvoering van het collegeprogramma vindt u terug in de nog op te stellen begroting 2023 zodat een integrale afweging plaats kan vinden.

Beoogd effect

De kadernota wordt nader uitgewerkt in de programmabegroting Dijk en Waard 2023 die in november 2022 aan de raad ter besluitvorming wordt voorgelegd

Kader

Deze kadernota is gebaseerd op de begroting 2022, eerste begrotingswijziging 2022 en het collegeprogramma.

Motivering per besluitpunt

1. Bijgaande kadernota 2023 vast te stellen en de financiële effecten te verwerken in de begroting 2023.
    a. De financiële effecten in deze kadernota zijn alleen autonome ontwikkelingen.
    b. In de kadernota is het meerjareninvesteringsplan van 2022 geactualiseerd op basis van de nieuw vastgestelde nota vaste activabeleid en de vertragingen in de uitvoering. Dit levert een voordeel op. Echter, de nieuwe investeringen worden betrokken bij de begroting 2023 zodat een integrale afweging mogelijk is. Daarnaast wordt het effect van de nota vaste activabeleid voor bestaande investeringen ook in de begroting 2023 opgenomen.
    c. Vanaf 2023 tot en met 2025 komt er flink meer geld naar de gemeente vanuit de algemene uitkering. In 2026 is dit nog steeds aanzienlijk maar wel lager. Daar staan veel taken en opgaven tegenover.

Kanttekeningen en risico's

De financiële vertaling van de beleidsambities vindt plaats bij de begroting 2023, waarbij mogelijk keuzes moeten worden gemaakt in (de intensiteit van) het uitvoeren van ambities.
De kadernota kent een grote overlap met het collegeprogramma, dat gelijktijdig is opgesteld.

Alternatieven

Het niet voorleggen van een kadernota. Dit heeft niet de voorkeur, omdat de raad dan niet meegenomen wordt in het meest actuele financiële perspectief.

Samenwerking en participatie

Voor het opstellen van de kadernota heeft er geen extern participatietraject plaatsgevonden.

Heeft het voorstel financiële gevolgen?

De financiële effecten komen volledig voort uit de autonome ontwikkelingen. Enerzijds zijn er hogere inkomsten of lagere uitgaven en anderzijds zijn er hogere uitgaven. Een grote invloed op het perspectief is de algemene uitkering, een belangrijke autonome ontwikkeling. Begin april 2022 is de maartbrief 2022 en begin juni is de meicirculaire verschenen met daarin opgenomen informatie over wat betreft:

- het accres; hiermee wordt bedoeld de groei van het gemeentefonds. Deze groei volgt de systematiek van trap op- trap af. Hogere rijksuitgaven leiden tot een hoger gemeentefonds (en andersom)
- het opschorten van de opschalingskorting conform het regeerakkoord; in het regeerakkoord Rutte IV is afgesproken dat de ingerekend korting op het gemeentefonds, oplopend tot € 975 in 2025, wordt uitgesteld tot 2026. De opschalingskorting is opgelegd omdat gemeenten door gedwongen opschaling (100.000+ gemeenten) kosten zouden besparen. Het beoogde efficiencyvoordeel wordt als dubieus beschouwd.
- de invoering van het nieuwe verdeelmodel per 1 januari 2023 met een aangepast ingroeipad voor voor- en nadeelgemeenten; als gevolg van de herijking van het gemeentefonds ontstaat in 2023 een voor- of een nadeel. Afgesproken is om het voor- of nadeel te beperken tot € 7,50 per inwoner in 2023, € 22,50 in 2024 en maximaal € 37,50 in 2025. Oorspronkelijk was rekening gehouden met een oploop van € 15 per inwoner per jaar tot 2025.

Dit zorgt tot en met 2025 voor een flinke verhoging van de algemene uitkering. In 2026 is in de nu bekende berichten vanuit het rijk een kentering zichtbaar waardoor het perspectief op dat moment minder positief wordt. Hoe de bijdrage vanuit het Rijk er na 2026 uitziet is onzeker. Deze onzekerheid m.b.t. de ontwikkeling van het gemeentefonds vanaf 2026 geldt voor alle gemeenten. Afspraken met het Rijk over wonen, klimaat en landelijk gebied zullen meerjarige

consequenties hebben voor de gemeentelijke begrotingen. Dit vraagt dat er een koppeling moet worden gemaakt tussen de afspraken over de maatschappelijke opgaven en de financiële positie van gemeenten op langere termijn. De VNG is namens de gemeenten hierover in gesprek met het kabinet. Vooralsnog zullen wij echter rekening moeten houden met de financiële onzekerheid vanaf 2026 bij de beleidsvoorstellen die wij bij de begroting 2023 gaan doen.

Bedragen x € 1.000

Financieel kader	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Meerjarenraming 2022-2026 (conform programmabegroting)	3.502	2.294	1.766	1.766
Eerste begrotingswijziging 2022	-700	-772	-778	-778
Kadernota 2023-2026	13.817	17.132	20.104	5.527
Geactualiseerde raming	**16.619**	**18.654**	**21.092**	**6.515**

Communicatie
Niet van toepassing.

Uitvoering
De kadernota wordt betrokken bij het opstellen van de begroting 2023.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
Kadernota 2023 Dijk en Waard

Bijlagen ter informatie
nvt

RAADSBESLUIT

Onderwerp: Raadsvoorstel Kadernota 2023 Dijk en Waard
Zaaknummer: 0000296532

Raadsvergadering: *Invullen door de griffie*
Agendapunt: *Invullen door de griffie*

De raad van de gemeente Dijk en Waard;

gelet op de begroting 2022, eerste begrotingswijziging 2022 en het collegeprogramma.

besluit:
De kadernota 2023 vast te stellen en de financiële effecten te verwerken in de begroting 2023.

Vastgesteld in de openbare vergadering van *datum invullen door de griffie*

De griffier, De voorzitter,