Gemeente Diemen

Raadsvoordracht

Onderwerp:	**Kadernota 2023**
Datum:	14 juli 2022
Portefeuillehouder:	J.D.W. Klaasse
Afdeling:	Team Bestuurs- en Directieadvies
Steller:	K. Deutekom

Gevraagde beslissing

1. Akkoord te gaan met onderstaande uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2023 zoals opgenomen in de Kadernota 2023:
   a. Aantallen woningen en inwoners 2023-2026 pagina 11;
   b. Personeelskosten pagina 13;
   c. Prijsindexering voor uitgaven en inkomsten pagina 14;
   d. Indexering belastingen en tarieven pagina 15;
   e. Te hanteren rentepercentages pagina 18;
   f. Structurele gevolgen Jaarrekening 2021 pagina 19;
   g. Autonome ontwikkelingen pagina 21 en 22
2. De huidige programma-indeling te handhaven in de begroting 2023.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

De Kadernota 2023 geeft voor zover mogelijk een inzicht in het meerjarenperspectief 2023-2026.
De integrale afweging en de besluitvorming over de meerjarenbegroting vindt plaats bij de behandeling van de Programmabegroting 2023.
De Kadernota 2023 legt de uitgangspunten vast voor het opstellen van de Programmabegroting 2023.

Concrete aanleiding

De kadernota is onderdeel van de planning- en control cyclus en biedt de raad de mogelijkheid de uitgangspunten voor de nieuwe begroting vast te stellen. Op basis van deze uitgangspunten geeft de raad richting aan het financiële meerjarenperspectief.

Toelichting

Inhoud van het voorstel

Momenteel wordt volop gewerkt aan de uitwerking van dit coalitieakkoord en het in kaart brengen van alle andere beleidsvoorstellen die volgen uit nieuwe ontwikkelingen. Het is te kort dag om de resultaten hiervan in de kadernota te presenteren.

Argumenten en keuzemogelijkheden

De keuzemogelijkheden in deze kadernota zijn beperkt omdat de ontwikkelingen zich beperken tot de structurele gevolgen uit de jaarrekening 2021 en de autonome ontwikkelingen.

Een groot deel van de uitgaven van de gemeenten wordt gedekt met geld dat we vanuit het Rijk ontvangen, de zogenoemde algemene uitkering uit het Gemeentefonds.
Middels circulaires worden gemeenten op de hoogte gebracht hoeveel geld verwacht kan worden. De begroting 2023 baseren we op de 'Meicirculaire 2022'. Ten tijde van het opstellen van deze kadernota was er nog geen circulaire uitgebracht en waren dus ook de financiële effecten voor onze gemeente niet bekend. Dit terwijl de meicirculaire dit jaar extra veel wijzigingen bevat.

Zodra de financiële effecten van de 'Meicirculaire 2022' bekend zijn ontvangt u hierover een informatieve memo. Het niet beschikbaar hebben van deze informatie is mede reden om deze kadernota beleidsarm voor te leggen. De meicirculaire geeft aan welke financiële krapte of ruimte er is voor nieuwe beleidsontwikkelingen en hoe we de ambities uit het coalitieakkoord kunnen realiseren.

Gevolgen en risico's

Financieel

- *Vertrekpunt*

Vertrekpunt voor deze kadernota is het meerjarenperspectief zoals gepresenteerd in de Programmabegroting 2022.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Saldo structureel	520	775	1.115	1.545
Saldo incidenteel	-335	-40	-	-
Meerjarenperspectief Programmabegroting 2022	**185**	**735**	**1.115**	**1.545**

De effecten van de vast te stellen uitgangspunten zijn financieel vertaald in het meerjarenperspectief. Tevens zijn de structurele gevolgen uit de jaarrekening 2021 en de autonome ontwikkelingen verwerkt.
De algemene uitkering is op basis van de nieuwe inwoners- en woningaantallen opgesteld. Basis hiervoor is de Decembercirculaire 2021.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Meerjarenperspectief Programmabegroting 2022	185	735	1.115	1.545
Structurele gevolgen Jaarrekening 2021	-675	-675	-675	-675
Autonome ontwikkelingen				
- Personeelskosten	-540	-540	-540	-540
- Prijsindexering	-995	-995	-995	-995
- Belastingen	240	240	240	240
Algemene uitkering (zonder nadelig effect herverdeling)	1.315	1.340	1.475	1.810
Autonome ontwikkelingen:				
- Structureel	-535	-515	-515	-515
- Incidenteel	-100	0	0	0
Bijgesteld meerjarenperspectief Kadernota 2023	**-1.105**	**-410**	**105**	**870**

Wanneer bovenstaande effecten worden gesplitst in structurele en incidentele effecten leidt dat tot onderstaand meerjarenperspectief.

Saldo meerjarenperspectief Kadernota 2023	2023	2024	2025	2026
Structureel	-670	-370	105	870
Incidenteel	-435	-40	0	0
Bijgesteld meerjarenperspectief Kadernota 2023	**-1.105**	**-410**	**105**	**870**

De waarde van bovenstaand perspectief is niet zo groot gezien het feit dat er nog veel financiële ontwikkelingen verwerkt moeten worden. Af te lezen is dat het saldo in 2025 omslaat naar een licht positief saldo.

In de kadernota hoeft het structurele meerjarenperspectief nog niet sluitend te zijn. Bij de aanbieding van de begroting 2023 wel. We starten met de vertaling van onze ambities in het nieuwe coalitieakkoord 2022-2026 'Diemen met elkaar en voor elkaar'. Dan volgt de (financiële) vertaling van reeds vastgestelde beleidsnotities. Daarbij geven we een financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen die op ons afkomen. Deze voegen we toe aan het in deze kadernota gepresenteerde meerjarenperspectief. Onderdeel daarvan is ook het actualiseren van het meerjaren investeringsplan. De ambities uit het coalitieakkoord worden vertaald naar de benodigde investeringsbudgetten en we stellen op basis van de marktontwikkelingen reeds bestaande investeringsbudgetten aan.
Zodra we de financiële effecten van de 'Meicirculaire 2022' in kaart hebben gebracht weten we in hoeverre er sprake is van financiële krapte of ruimte. Wanneer er sprake is van krapte (tekorten) dan zetten we een proces in waar we niet alleen de nieuwe beleidsvoorstellen opnieuw toetsen maar ook bestaand beleid herijken. Dit moet uiteindelijk tot een sluitende begroting 2023 leiden welke we in september aan uw raad aanbieden.

Dit jaar willen we de raad meer betrekken bij de inhoudelijke discussie over de begroting. Tot op heden was er in het begrotingsproces ruimte voor technische vragen om vervolgens direct over te gaan tot besluitvorming. Het college heeft bij de griffie aangegeven graag gelegenheid te geven voor een informatieve behandeling van de begroting. De griffie zal hiertoe met een nieuw begrotingsdraaiboek komen.

- *Programma's en paragrafen begroting 2023*

Conform vorig jaar bevat de Programmabegroting 2023 de volgende programma's:

- Sociaal
- Veilig
- Inkomen en armoede
- Vrije tijd
- Onderwijs
- Gebiedsontwikkeling
- Leefomgeving en klimaat
- Verkeer
- Samen besturen
- Financiën
-

En de volgende paragrafen:

- Duurzaamheid
- Risico's en weerstandsvermogen
- Bedrijfsvoering
- Lokale heffingen
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Verbonden partijen
- Financiering
- Grondbeleid
- Grootschalige projecten

Juridisch
Niet van toepassing.

Informatiekundig
Niet van toepassing.

Duurzaamheid
Niet van toepassing.

Andere risico's
Aandachtspunt is de werkdruk binnen de ambtelijke organisatie. De corona laat nog steeds sporen na in de vitaliteit van medewerkers, de vluchtelingenstroom uit Oekraïne vraagt behoorlijk wat ambtelijke capaciteit die niet voorzien was en tenslotte is de arbeidsmarkt krapper dan ooit te voren. Het werven en binnen houden van goed personeel is een grote uitdaging die van directie en teamleiders meer tijd vergt dan voorzien. Ondertussen moet de reguliere dienstverlening gewoon door gaan. We merken al verbeteringen vanuit de organisatie-ontwikkeling 'Diemen '22'. Tegelijkertijd zien we dat we er nog niet zijn en dat de organisatie nog steeds in een ontwikkelfase zit.

Wat merkt de burger van de te nemen beslissing?

Niet van toepassing.

Adviesraden
Niet van toepassing.

Opmerkingen over de uitvoering

Communicatie
Niet van toepassing.

Participatie
Niet van toepassing.

Projectmatig
Niet van toepassing.

Bijlagen

1. Kadernota 2023 gemeente Diemen

Burgemeester en wethouders van Diemen,

de secretaris,	de burgemeester,
G. Wildeman	E. Boog

Gemeente Diemen

Raadsbesluit

Onderwerp: **Kadernota 2023**

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 7 juni 2022

Besluit

1. Akkoord te gaan met onderstaande uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2023 zoals opgenomen in de Kadernota 2023:
   a. Aantallen woningen en inwoners 2023-2026 pagina 11;
   b. Personeelskosten pagina 13;
   c. Prijsindexering voor uitgaven en inkomsten pagina 14;
   d. Indexering belastingen en tarieven pagina 15;
   e. Te hanteren rentepercentages pagina 18;
   f. Structurele gevolgen Jaarrekening 2021 pagina 19;
   g. Autonome ontwikkelingen pagina 21 en 22

2. Onderstaande programma- en paragrafenindeling te handhaven in de begroting 2023.
   - Programma's
     - Sociaal
     - Veilig
     - Inkomen en armoede
     - Vrije tijd
     - Onderwijs
     - Gebiedsontwikkeling
     - Leefomgeving en klimaat
     - Verkeer
     - Samen besturen
     - Financiën
   - Paragrafen:
     - Duurzaamheid
     - Risico's en weerstandsvermogen
     - Bedrijfsvoering
     - Lokale heffingen
     - Onderhoud kapitaalgoederen
     - Verbonden partijen
     - Financiering
     - Grondbeleid
     - Grootschalige projecten

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 14 juli 2022,

De voorzitter, De griffier,