VERZONDEN 26 JULI 2022

gemeente Brunssum

Gemeenteraad Brunssum
t.a.v. de leden van de raad
Postbus 250
6440 AG Brunssum

Datum 19 juli 2022

Ons kenmerk 202220599/202220600

Onderwerp Voorjaarsbrief 2022

Geachte leden van de raad,

Met deze voorjaarsbrief willen we u nader informeren over de uitkomst van de meicirculaire 2022 voor gemeente Brunssum en geeft doorkijk naar de volgende jaren. Daarnaast wordt kort ingegaan hoe wordt omgegaan met ambities uit het nieuwe coalitie akkoord.

Op korte termijn zullen een aantal keuzes en uitgangspunten geformuleerd dienen te worden met betrekking tot de uitvoering van het gemeentelijke beleid op basis van het nieuwe coalitieakkoord. Dit zal vervolgens tot uitdrukking worden gebracht in de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024 – 2026.

Gebruikelijk is dat wij in het voorjaar u een aantal keuzes voorleggen en daar met u het debat over voeren die als input dienen voor de op te stellen begroting. Gelet op het korte tijdsbestek tussen de start van het nieuwe gemeentebestuur en het opstellen van de begroting is dat dat dit jaar helaas niet mogelijk. Verderop in deze brief proberen wij u toch al een doorkijk te geven richting de begroting 2023 zoals wij die nu al zien.

1. Actuele financiële situatie en begroting 2023-2026 incl. meicirculaire

Actuele financiële situatie

Op basis van de actuele begroting (dus inclusief de 1e bestuursrapportage 2022) hebben wij de volgende beginstanden:

Telefoon
(045) 527 85 55
E-mail
gemeente@brunssum.nl
Website
www.brunssum.nl

Postadres
Postbus 250
6440 AG Brunssum
Bezoekadres
Lindeplein 1
6444 AT Brunssum

Bankgegevens
IBAN NL68BNGH0285001523
t.n.v. Gemeente Brunssum
KVK-nummer
14129999

parkstad stadsregio limburg

Tabel 1. Beginstanden meerjarenbegroting 2023	-/- is voordeel			
	2023	2024	2025	2026
Beginstand na vaststelling 1e bestuursrapportage 2022	€ -2.201.621	€ -2.830.278	€ -4.245.172	€ -4.245.172

Financiële ruimte begroting 2023-2026 en meicirculaire

De meicirculaire is positief en valt voor de komende jaren gunstiger uit dan werd verwacht op basis van de maartbrief van het Rijk. Alleen in 2026 is er sprake van een minder hoge toename van de uitkering uit het Gemeentefonds, landelijk beter bekend als 'het ravijnjaar'.

De toename van het accres in deze circulaire komt bovenop de effecten in de maartbrief. In de meicirculaire is de Voorjaarsnota van het kabinet verwerkt, waarin sprake is van een stijging van de uitgaven voor met name defensie, opvang vluchtelingen en de koppeling AOW aan verhoging wettelijk minimumloon. Tevens is sprake van een hogere loon- en prijsontwikkeling. Het Rijk bevriest de uitgavenvolumes (het volumedeel van het accres) eind 2025, waardoor er voor 2026 geen sprake meer is van extra groei. Tevens wordt vastgehouden aan de zogenoemde opschalingskorting. Hierdoor kenmerkt 2026 zich als het zogenaamde 'ravijnjaar'. Dit werkt met name tot 2025 positief door in het accres (trap-op-trap-af systematiek). Voor al deze uitgaven geldt dat dit ramingen betreft. Op het moment dat de daadwerkelijke uitgaven lager blijken te zijn of tussentijdse bezuinigingsrondes worden ingezet vanuit het Rijk, zal dit ook leiden tot een lager accres.

De meicirculaire levert de volgende financiële ruimte op:

Tabel 2. Financiële ruimte begroting 2023-2026 (- is voordeel)	-/- is voordeel			
	2023	2024	2025	2026
Beginstand na vaststelling 1e bestuursrapportage 2022	**€ -2.201.621**	**€ -2.830.278**	**€ -4.245.172**	**€ -4.245.172**
Uitgaven conform begrotingsbeeld (zie Tabel 3.)	€ 4.256.455	€ 4.283.270	€ 4.331.783	€ 4.267.113
Meicirculaire	€ -4.762.000	€ -6.186.316	€ -7.446.134	€ -4.276.134
Nieuwe financiële ruimte begroting	**€ -2.707.166**	**€ -4.733.324**	**€ -7.359.523**	**€ -4.254.193**

Opgemerkt wordt dat dit beeld nog zal wijzigen straks in de begroting 2023 e.v. die in november in de raad behandeld wordt. Vooral omdat van een aantal in deze voorjaarsbrief genoemde ontwikkelingen de financiële gevolgen op dit moment nog niet bekend zijn.

gemeente Brunssum

Aanpassing budgetten begroting conform begrotingsbeeld

Het begrotingsbeeld verschaft een overzicht van bijstellingen die bij het opstellen van de begroting 2023 worden doorgevoerd op basis van realistische informatie dan wel besluitvorming. Vervolgens worden deze per onderdeel op numerieke volgorde toegelicht.

Tabel 3. Begrotingsbeeld	2023	2024	2025	2026
1. Verbonden partijen (gemeenschappelijke regeling)	€ 488.181	€ 491.241	€ 531.010	€ 579.523
2. Jeugd	€ 1.725.000	€ 1.725.000	€ 1.725.000	€ 1.725.000
3. BUIG	€ 538.000	€ 549.000	€ 560.000	€ 571.000
4. WSW	€ 383.638	€ 369.032	€ 353.126	€ 332.575
5. Begeleide Participatie	€ -27.804	€ 30.034	€ 30.135	€ 30.378
6. Corrigeren onttrekking voorziening rioolcompartiment investeringen	€ 151.894	€ 151.894	€ 151.894	€ 151.894
7. Terugdraaien generieke taakstelling inkoop	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
8.Kapitaallasten periode 2023-2026	€ 179.584	€ 188.861	€ 225.480	€ 151.836
9. Bijstellingen ICT	€ 87.497	€ 87.497	€ 87.497	€ 87.497
10. Bestemmingsplan schutterspark	€ 85.000	€ 0	€ 0	€ 0
11. Extra capaciteit BOA's	€ 33.489	€ 33.489	€ 33.489	€ 33.489
12. Stelpost voor opvangen grote prijsstijgingen	€ 372.000	€ 372.000	€ 372.000	€ 372.000
13. Overigen	€ 39.976	€ 85.222	€ 62.152	€ 31.921
Saldo Begrotingsbeeld	**€ 4.256.455**	**€ 4.283.270**	**€ 4.331.783**	**€ 4.267.113**

1. **Verbonden Partijen**

In onze begroting worden de bijdragen aan verbonden partijen aangepast op basis van de ingediende goedgekeurde en vastgestelde begroting van de betreffende Verbonden Partij (GR). ISD-BOL en Sociale Werkvoorziening WOZL zijn reeds conform hun ingediende begroting verwerkt met onze 1e Bestuursrapportage 2022.
Onderstaand tonen wij de specificatie van de aanpassing zoals opgenomen in Tabel 3.

Verbonden Partijen (per gemeenschappelijke regeling)	2023	2024	2025	2026
Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)	€ 85.292	€ 34.000	€ 33.000	€ 35.000
Stadsregio Parkstad Limburg (SPL)	€ 28.573	€ 8.573	€ 9.573	€ 15.573
Veiligheidsregio Zuid-Limburg	€ 1.172	€ 40.508	€ 40.207	€ 79.486
Regionale Uitvoeringsdienst (RUD)	€ 38.310	€ 38.310	€ 38.310	€ 38.310
Parkstad-IT	€ 99.507	€ 99.507	€ 99.507	€ 99.507
GGD	€ 121.026	€ 124.815	€ 128.604	€ 132.393
Omnibuzz	€ 28.699	€ 43.926	€ 62.457	€ 59.902
Kredietbank Limburg KBL	€ 85.602	€ 101.602	€ 119.352	€ 119.352
	€ 488.181	**€ 491.241**	**€ 531.010**	**€ 579.523**

2. **Jeugd**

De geraamde kosten welke hier zijn opgenomen zien met name toe op de volgende onderdelen:

Ambulante Jeugdzorg (€700.000)

Dit betreft een raming o.b.v. uitgaven 2021 en de ontwikkelingen tot op heden. De achterstand uit 2021 is in 2022 ver ingelopen. Het financiële effect van 2021 zit dus in 2022. De doorrekening werkelijke kosten 2022 laten een forse stijging zien.

Specialistische Jeugdzorg (€900.000)

Op basis van de uitgaven 2021, de prognose van Centrumgemeente Maastricht en de indexering van 3% wordt het budget voor specialistische Jeugdzorg bijgeraamd.

Overige Jeugdzorg (€125.000)

Dit betreft met name een bijraming, o.b.v. de betaalde voorschotten in 2022.

3. **BUIG**

Gemeente Brunssum heeft vanuit het Rijk een voorlopige beschikking BUIG gelden ontvangen. Dit betreft een meerjarige beschikking. In de begroting 2022 was meerjarig een hoger bedrag aan inkomsten geraamd. Doordat de voorlopige beschikking lager uitvalt dan begroot, dienen wij de geraamde inkomsten nu te verlagen.

De beschikking vanuit het Rijk valt lager uit wegens landelijke aanpassing van het macro-budget BUIG.

4. **WSW**

Gemeente Brunssum ontvangt via de algemene uitkering (meicirculaire) een hogere bijdrage inzake de WSW, deze wordt één-op-één doorbetaald aan de WOZL. Deze uitgaven zijn zichtbaar in tabel 3. De hogere inkomsten maken onderdeel uit van de hogere algemene uitkering, welke is opgenomen in tabel 2.

De bijdrage aan WOZL stijgt voornamelijk als gevolg van prijs- en hoeveelheidseffecten per arbeidsjaar.

5. **Begeleide Participatie**

De post re-integratiekosten (het W-deel) wordt budget-neutraal verlaagd/verhoogd conform de bijstelling in de meicirculaire 2022.

6. **Corrigeren onttrekking voorziening rioolcompartiment investeringen**

In 2021 is het MOP-OR 2022-2025 vastgesteld in de raad. Hierbij werd ervan uit gegaan dat door aanbestedingsvoordelen een stijging van de rioolheffing niet noodzakelijk zou zijn. Daarom werd het investeringsbudget voor de vervanging van rioleringen met een bedrag van € 151.894,- verlaagd. Als gevolg van de enorme prijsstijgingen van dit moment, waarvan ook nog geen einde inzicht is, dient deze verlaging van het investeringsbudget te worden teruggedraaid. Bij de evaluatie van het MOP-OR 2022-2025 zal worden beoordeeld of het huidige investeringsbudget wel toereikend is. Tevens zal dan hierbij bekeken moeten worden of het huidige rioolheffingstarief verhoogd moet worden.

7. **Terugdraaien generieke taakstelling inkoop**

Bij het opstellen van de begroting 2021 werd ervan uitgegaan dat door het aanstellen van een inkoopregisseur er zich inkoop- en aanbestedingsvoordelen zouden voordoen. Hierbij werd een financiële maar ook procesmatige taakstelling geformuleerd, e.e.a. moest namelijk ook leiden tot verbeteringen in het inkoop- en aanbestedingsproces.

In 2022 is gemeente Brunssum lid geworden van Inkoopcentrum Zuid en via dit bureau wordt ook de inkoopregisseur ingehuurd. Op dit moment worden verbeteringen doorgevoerd in het inkoop- en aanbestedingsproces, maar de financiële taakstelling op inkoop blijkt niet haalbaar door de enorme prijsstijgingen van het moment.

8. **Kapitaallasten periode 2023-2026**

Kapitaallasten betreffen de rente en afschrijvingen op activa. De vrijval van kapitaallasten inzake "oude" investeringen dekken niet volledig de nieuwe kapitaallasten van geplande vervangingsinvesteringen in 2023-2026. Dit veroorzaakt de stijging in de kapitaallasten.

Het betreft hier kapitaallasten m.b.t. vervangingsinvesteringen van € 2,3mln in 2023, € 2,8mln in 2024, € 2,3mln in 2025 en € 2,5mln in 2026. In deze jaarlijkse vervangingsinvesteringen zit structureel een bedrag van € 1,6mln inzake de vervanging en reconstructie van wegen.

De grootste bijraming in kapitaallasten wordt echter verklaard doordat er structureel een correctie dient plaats te vinden inzake geraamde inkomsten in de meerjarenraming van 2022-2025 ad € 115.000,-. Bij de verdeling van de kapitaallasten naar producten zijn deze abusievelijk dubbel geraamd.

9. **Bijstellingen ICT**

Betreffen diverse bijstelling in de ICT. Deze uitgaven houden met name verband met een systeem voor nieuw integriteitsbeleid, aansluiting op het landelijke platform in het kader van de Wet open overheid (Woo) en onderhoud van nieuw E-diensten.

10. **Bestemmingsplan Schutterspark**

Op basis van de vastgestelde visies en haar onderleggers overgaan tot het opstellen van een nieuw bestemmingsplan (omgevingsplan) voor het gebied Schutterspark. Financieel was er in de begroting geen rekening gehouden met de kosten die gemoeid gaan met het actualiseren hiervan.

11. **Extra capaciteit BOA's**

Via het gemeentefonds zijn er structureel middelen beschikbaar gesteld voor handhaving en veiligheid in de vorm van capaciteit BOA's. Hieraan wordt inmiddels invulling gegeven.

12. **Stelpost voor het opvangen van prijsstijgingen**

Deze stelpost betreft een berekening van 3% (o.b.v. middeling consumenten prijsindex en loonvoet sector overheid) over het totaal van de "beïnvloedbare kosten".

Nadere toelichting:

Niet alle kosten zijn wellicht aan indexering onderhavig, daarnaast worden de bijdragen aan verbonden partijen (GR-en) al geactualiseerd conform de door hun aangeboden geaccordeerde begroting en zitten als zodanig in de cijfers begrotingsbeeld. Verder zijn er in de rapportages 2023 nog bijstelmomenten op basis van meer duidelijkheid. In onze begroting is daarnaast reeds een stelpost opgenomen voor cao-loonstijging.

13. **Overige**

Dit betreffen diverse kleinere posten welke hier niet nader worden toegelicht, gezien de geringe financiële omvang, zowel per onderdeel als gezamenlijk.

2. Doorkijk richting begroting 2023 en verder

Coalitieprogramma "Samen voor Brunssum"

De gemeenteraad van Brunssum heeft op 27 juni 2022 het coalitieprogramma "Samen voor Brunssum" 2022-2026 aangenomen. In het coalitieprogramma staan plannen en ambities weergegeven voor de komende raadsperiode. Gelet op de tijdsspanne tussen het aannemen van het akkoord, de start van het nieuwe gemeentebestuur en voorliggende voorjaarsbrief is het nog niet mogelijk alle plannen en ambities voor 2023 concreet financieel en beleidsmatig contant te maken. Deze concrete vertaalslag gaat daarom terug te zien zijn in de begroting 2023 en het op korte termijn uit te werken uitvoeringsprogramma zoals verwoord in het coalitieakkoord.

Een eerste doorkijk specifiek voor begrotingsjaar 2023 is niettemin gemaakt. Om de beschikbare financiële ruimte en ambities op elkaar te laten aansluiten hebben we de komende periode nodig om dit uit te werken. Uitgangspunt daarbij is en blijft dat we een structureel sluitende begroting willen presenteren. Dat betekent dat de invulling van de ambities, voortkomend uit het nog nader uit te werken coalitieakkoord en bijkomende uitvoeringsprogramma dienen te passen binnen de minimaal beschikbare financiële ruimte zoals we die meerjarig gepresenteerd hebben in tabel 2. Waarbij tevens per onderdeel en/of ambitie wordt afgewogen of dit een structureel en/of incidenteel karakter dient te hebben. Actiepunten die vanuit het coalitieprogramma niet direct in 2023 landen, krijgen een plek in het uitvoeringsprogramma en bijkomende planning.

Concreet wordt in de komende periode een nadere uitwerking gezocht op navolgende actiepunten, conform nummering uit het coalitieprogramma "Samen voor Brunssum" 2022-2026, richting de begroting 2023:

7. Pilot om de gemeentelijke dienstverlening nog meer in lijn te brengen met de vraag van de burger
12. Uitbreiden vast/mobiel cameratoezicht (onderzoek + uitvoeringsgeld)
13. Straatcoaches/jeugdboa's structureel inzetten
16. Opstellen Brunssumse inclusieagenda
17. Versterken van armoedebestrijding & tegengaan kinderarmoede
18. Integraal jeugdbeleid
19. Doorvoeren van vernieuwing binnen Sociaal Domein gericht op effectief beleid, gestroomlijnde samenwerking en budgetbewaking

gemeente Brunssum

20 t/m 23 Intensiveren van kansengelijkheid op scholen en bevorderen van een goede klimaatbeheersing en vergroening van schoolpleinen.
28. Onderzoeken van een breed integraal (digitaal) vrijwilligersplatform
30. Extra ambtelijke capaciteit voor het door ontwikkelen van het culturele klimaat van Brunssum
30. Extra middelen beschikbaar stellen voor de uitvoering van het culturele klimaat **31. Realiseren van een nieuwe carnavalsloods**
32. Vorm en inhoud geven aan de museale functie in het Schutterspark. Met als centrale thema het 'Verhaal van hoop' van de Jack Aldewereld Stichting.
33. Aanzetten actieplan verenigingen
35. Onderzoek naar invulling opwaardering Urbanpark (Kerkeveld) in samenwerking met jongeren.
38. Als gemeente Brunssum aansluiten bij Stichting Steenbreek
42. Continueren samenwerking met Stichting Streetwise
43. Pilot uitbreiden kermis
44. Opstellen van een integrale Brunssumse toeristische visie waarin recreatie, toerisme, evenementen, economie, sport en cultuur in ieder geval een plek krijgen.
46. Structurele ambtelijke capaciteit aantrekken die vanuit Brunssum duurzaam de regie kan nemen bij de herstructurering van de Oostflank om het ontwikkelpotentieel optimaal te benutten. **47. Opstellen realistisch uitvoeringsplan Akkerbrug in 2023**
54. Vergroten van de slagkracht van buurtnetwerken door het toekennen van extra budget voor het opwaarderen van de woon- en leefomgeving.

Voorgesteld wordt alle keuzes waarvan het haalbaar is deze volledig op te kunnen nemen in de begroting 2023, daarin ook als zodanig te verwerken. Voor de ambities waarvan het niet haalbaar is deze binnen het gestelde tijdsbestek volledig uitgewerkt te krijgen kan in de begroting 2023 een stelpost worden opgenomen. Dit als dekking voor de financiële consequenties van de uitgewerkte ambities. Het vastgestelde coalitieprogramma "Samen voor Brunssum" 2022-2026 zal daarbij samen met het nog op te stellen uitvoeringsprogramma 2022-2026 richtinggevend zijn. Ook voor de invulling van het meerjarenperspectief en de overige actiepunten uit het coalitieprogramma wordt zo veel als mogelijk aansluiting gezocht bij het op te stellen uitvoeringsprogramma.

gemeente Brunssum

Volledige verslaglegging van de gemaakte keuzes en de onderbouwing van de financiële feiten kunnen we dan voorleggen in de 1e bestuursrapportage 2023.

Het college van burgemeester en wethouders van Brunssum,

burgemeester

secretaris