Kadernota 2022

17 mei 2021

Peter van Diepen, portefeuillehouder financiën
Eric de Nijs, gemeentecontroller Heiloo

1. Ontwikkeling algemene uitkering
2. Tussenstand begrotingssaldo
3. Mutaties per programma
4. Herijking investeringsschema
5. Ontwikkeling reserves
6. Kaders vanuit de raad

Ontwikkeling algemene uitkering

Herijking gemeentefonds

- Begin februari is de raad geïnformeerd over de voorlopige uitkomst o.b.v. 2017 cijfers
- Nieuwe doorrekening wordt gemaakt met cijfers 2019
- Lobby vanuit gemeenten noordelijke provincies, G4 en andere nadeelgemeenten
- Advies Raad Openbaar Bestuur: in een tussenbericht heeft de ROB aan de fondsbeheerders om meer toelichting op de keuzes en effecten gevraagd en enkele kritische kanttekeningen geplaatst bij de uitlegbaarheid van de uitkomsten, met name in het sociaal domein.

Ontwikkeling algemene uitkering

Herijking gemeentefonds

- De fondsbeheerders hebben daarom besloten tot een nadere analyse van de voorlopige uitkomsten. De VNG zal nauw bij dit vervolgonderzoek betrokken zijn.
- Begin juni wordt aangepast verdeelvoorstel verwacht
- Planning: 1-1-2023 invoering nieuw verdeelmodel
- Effecten herverdeling worden niet meegenomen in kadernota 2022 conform financieel toezichtskader provincie

Ontwikkeling algemene uitkering

Extra middelen jeugdzorg

Incidenteel 2021

- Over 2021 wordt macro € 611 mln incidenteel extra middelen verstrekt bij de meicirculaire.
- Hiervan is € 493 mln algemene uitkering en € 118 mln voor 3 specifieke uitkeringen (o.a. vastgoedtransitie en crisiscapaciteit jeugd ggz)
- Uitgaande van dezelfde verdeling als de eerder verstrekte € 300 mln, zou Heiloo op ca 500k extra algemene uitkering mogen rekenen

Ontwikkeling algemene uitkering

Extra middelen jeugdzorg

Structurele tekort

- Onderzoeksrapport AEF (december 2020): structureel tekort € 1,3 - 1,5 mrd
- Voor het structurele tekort is arbitragecommissie ingesteld met een ‘zwaarwegend’ advies aan volgend kabinet
- Provincie geeft aan in financieel toezichtskader dat voor nu alleen mag worden uitgegaan van de naar rato € 300 mln landelijk eerder verstrekte middelen
- Voor Heiloo gaat het om 260k waarvan 50% al in de begroting was opgenomen

Ontwikkeling algemene uitkering

Klimaatmiddelen

- AEF-onderzoeksrapport uitvoeringskosten Klimaatakkoord (sept 2020): € 500 – 862 mln per jaar
- ROB (jan 2021) advies: De gemeenten moeten voor 2022-2024 samen een specifieke uitkering krijgen van € 1.589 mln voor de uitvoeringskosten van het klimaatakkoord. Ook zou het Rijk nu al zekerheid moeten geven dat de gemeenten voldoende budget krijgen voor de uitvoeringskosten 2025 t/m 2030
- VNG brief (april 2021): signalen dat er in de voorjaarsnota mogelijk geen besluit komt vanuit het Rijk dat er middelen beschikbaar komen voor de uitvoeringslasten van gemeenten

Ontwikkeling algemene uitkering

December- en maartcirculaire

- In januari en april zijn de uitkomsten van de december- en maartcirculaire met de raad gedeeld
- Decembercirculaire: over 2020 en 2021 in totaal 258k aan coronasteunpakket
- Maartcirculaire: over 2020 en 2021 in totaal 280k aan coronacompensatie
- Beide circulaires worden samen met de meicirculaire verwerkt in de 1e firap / kadernota

Ontwikkeling overige

Niet opgenomen in kadernota: aparte trajecten en/of op dit moment geen cijfers bekend

- Bezuiniging werkorganisatie BUCH
- Beheersmaatregelen sociaal domein Lange Termijn
- Effect nieuwe omgevingswet op legesinkomsten
- Renovatie muziek- en dansschool
- Investering railschermen spoor
- Masterplan ‘t Loo

1. Ontwikkeling algemene uitkering
2. Tussenstand begrotingssaldo
3. Mutaties per programma
4. Herijking investeringsschema
5. Ontwikkeling reserves
6. Kaders vanuit de raad

Tussenstand begrotingssaldo

Ontwikkeling saldo na begrotingsraad 9-11-2020

(x € 1.000,-)	2021		2022		2023		2024		2025	
A. Begrotingssaldo na raad 9-11-2020	**252**	**V**	**1.010**	**V**	**305**	**V**	**380**	**V**	**404**	**V**
Wet inburgering	32	N	2	V	8	V	6	V	6	V
Stikstof coördinator	17	N	0		0		0		0	
2e sporthal	0		0		190	N	189	N	189	N
2e firap 2020	192	N	13	V	13	V	13	V	13	V
B. Begrotingssaldo na raad 7-12-2020	**11**	**V**	**1.025**	**V**	**136**	**V**	**210**	**V**	**234**	**V**
Hogere aanbesteding 't Baafje	3	V	4	N	4	N	4	N	4	N
Bijstelling plustaak toezichthouder rechtmatigheid je	1	V	1	V	2	V	2	V	2	V
Voorbereidingskosten gezondheidscentrum	20	N	0		0		0		0	
Financiën aansluiting A9	0		0		0		17	N	17	N
C. Begrotingssaldo na raad 1-2-2021	**5**	**N**	**1.022**	**V**	**133**	**V**	**190**	**V**	**215**	**V**
Huuropzegging Falkland Brunogebouw	4	N	11	N	11	N	11	N	11	N
Schadevergoeding mdw de Beun	22	N	0		0		0		0	
D. Begrotingssaldo na raad 29-3-2021	**31**	**N**	**1.011**	**V**	**122**	**V**	**179**	**V**	**204**	**V**
Nota actualisatie grondexploitaties	116	V	79	V	82	V	23	N	11	V
E. Begrotingssaldo na raad 10-5-2021	**85**	**V**	**1.090**	**V**	**203**	**V**	**156**	**V**	**214**	**V**

Tussenstand begrotingssaldo

Saldo na verwerking concept kadernota

(x € 1.000,-)	2021	2022	2023	2024	2025
E. Begrotingssaldo na raad 10-5-2021	**85 V**	**1.090 V**	**203 V**	**156 V**	**214 V**
Kadernota 2022 / 1e Firap 2021	530 N	866 N	571 N	551 N	842 N
F. Begrotingssaldo na raad 5-7-2021	**445 N**	**225 V**	**367 N**	**394 N**	**628 N**

- Cijfers zijn vóór verwerking meicirculaire: 2021 waarschijnlijk positief na extra middelen jeugdzorg
- 2022 sluitende begroting -> hiermee wordt voldaan aan minimum eis provincie: repressief toezicht
- Vanaf 2023 tekort, deze loopt op > 600k in 2025

1. Ontwikkeling algemene uitkering
2. Tussenstand begrotingssaldo
3. Mutaties per programma
4. Herijking investeringsschema
5. Ontwikkeling reserves
6. Kaders vanuit de raad

Mutaties per programma: P1

P1: Een sociale en vitale gemeente

PO	korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		2025		I/S
1b	Prijs- en looncompensatie subsidies	-		45	N	45	N	45	N	45	N	S
1b	Evaluatie dienstverleningsmodel	-		175	N	175	N	175	N	175	N	S
1b	Huishoudelijke hulp en schoonmaakondersteuning	205	N	271	N	271	N	271	N	271	N	S
1b	Jeugdhulp (zorg in natura)	200	N	69	N	69	N	69	N	69	N	S
1b	Kapitaallasten 1b	2	N	12	N	97	N	77	N	245	N	S
	Overige mutaties	55	N	17	N	5	V	34	N	37	N	
	Totaal alle mutaties	**462**	**N**	**589**	**N**	**652**	**N**	**670**	**N**	**842**	**N**	

- Om de dienstverlening van de sociaal teams te handhaven en structureel te borgen zijn vanaf 2022 middelen nodig
- Toename huishoudelijke hulp door abonnementstarief en vergrijzing
- Stijging jeugdzorg door instroom ambulante jeugdhulp
- Kapitaallasten nemen toe door investering in ventilatiesystemen scholen en nieuwbouw IKC Zandzoom

Mutaties per programma: P2

P2: Een aantrekkelijke gemeente

PO	korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		2025		I/S
2a	Prijs- en looncompensatie subsidies	-		14	N	14	N	14	N	14	N	S
2b	Herstelfonds corona (lasten)	281	N	-		-		-		-		I
2b	Herstelfonds corona (onttrekking reserve)	281	V	-		-		-		-		I
2b	Ondernemersloket opzetten	-		25	N	-		-		-		I
2b	Cameratoezicht station en bedrijfsterreinen	-		20	N	-		-		-		I
	Overige mutaties	11	N	7	V	7	N	7	N	7	N	
	Totaal alle mutaties	**11**	**N**	**66**	**N**	**21**	**N**	**21**	**N**	**29**	**N**	

- Uitname bestemmingsreserve herstelfonds coronamaatregelen is bedrag dat is overgebleven in 2020
- Ondernemersloket voorziening waar ondernemers die geen hulp kan worden geboden vanuit de voorliggende gemeentelijke regelingen als TOZO, TONK en BBZ ondersteund kunnen worden
- O.b.v. het coalitiedocument ‘Bouwen aan Heiloo’ wordt een plan opgesteld om de veiligheid rondom het station en de bedrijfsterreinen te vergroten

Mutaties per programma: P3

P3: Een leefbare gemeente

PO	korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		2025		I/S
3a	Subsidie Oosterzij	120	V	-		-		-		-		I
3a	Inhuur grote projecten	-		124	N	-		-		-		I
3a	Legesinkomsten omgevingsvergunningen	585	N	147	V	147	V	147	V	147	V	S
3b	Klimaatmiddelen	-		120	N	6	N	-		-		I
3b	Plusambitie klimaat	-		50	N	50	N	-		-		I
3c	Groenbeheerplan 2021-2031	36	N	161	N	193	N	225	N	257	N	S
3c	Kapitaallasten 3c	63	V	17	V	17	N	17	N	43	N	S
	Overige mutaties	13	V	15	N	7	N	2	N	8	V	
	Totaal alle mutaties	**425**	**N**	**307**	**N**	**126**	**N**	**97**	**N**	**145**	**N**	

- Subsidie Oosterzij is doorschuiving vanuit 2020
- Inhuur grote projecten is projectleiding, ondersteuning en communicatie A9
- Vertraging Zandzoom zorgt voor verschuiving legesinkomsten
- Extra middelen klimaat alleen incidenteel opgenomen
- Groenbeheerplan: houtwallen/ecozone, intensivering en areaaluitbreiding

Mutaties per programma: Prog. 4

P4: Een financieel gezonde gemeente

PO	korte omschrijving	2021		2022		2023		2024		2025		I/S
4	OZB areaal uitbreiding en indexatie	-		107	V	107	V	107	V	107	V	S
4	Algemene uitkering	538	V	477	V	627	V	639	V	632	V	S
4	Bijdrage BUCH	73	N	389	N	390	N	392	N	392	N	S
4	Bestuursadviseur	100	N	100	N	100	N	100	N	100	N	S
4	Extra rentelasten	-		-		16	N	16	N	72	N	S
	Overige mutaties	3	V	1	V	-		-		2	N	
	Totaal alle mutaties	**368**	**V**	**96**	**V**	**228**	**V**	**238**	**V**	**173**	**V**	

- OZB inkomsten: 1,5% indexatie en areaaluitbreiding (100 woningen)
- Algemene uitkering: in 2021 coronacompensatiepakket, vanaf 2022 toename door indexatie (430k), jeugdzorg (130k) en maatstaven
- Bijdrage BUCH: rekeningresultaat 2020 en indexatie
- Bestuursadviseur: ondersteuning college om voorliggende beleidsvraagstuken in gewenste tempo te realiseren
- Extra rentelasten door met name investeringen scholen

1. Ontwikkeling algemene uitkering
2. Tussenstand begrotingssaldo
3. Mutaties per programma
4. Herijking investeringsschema
5. Ontwikkeling reserves
6. Kaders vanuit de raad

Herijking investeringsschema

Meerjaren investeringsplan

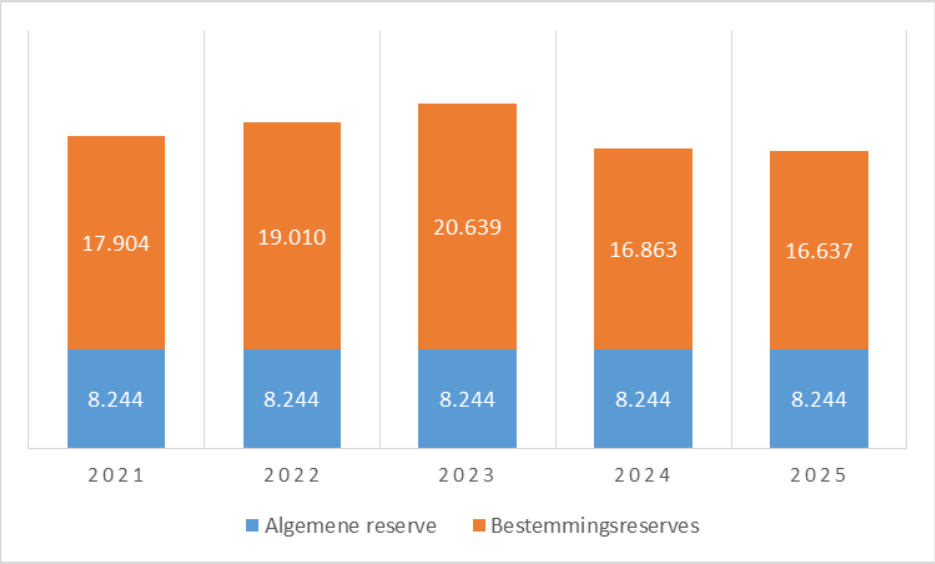
Investeringscluster	2022	2023	2024	2025
Riolering	**220.000**	**575.000**	**1.545.300**	**527.681**
Afval	**-**	**-**	**-**	**-**
Wegen	2.906.000	754.000	704.000	254.000
Vervanging lichtmasten	212.000	212.000	212.000	212.000
Oeverbeheerplan	85.000	85.000	85.000	85.000
Vervanging speeltoestellen	66.000	66.000	54.000	149.000
Openbare ruimte	**3.269.000**	**1.117.000**	**1.055.000**	**700.000**
Recreatie en sport	**1.271.000**	**203.000**	**25.000**	**346.000**
Overige investeringen	**1.422.204**	**65.000**	**5.847.000**	**75.000**
Totaal	**6.182.204**	**1.960.000**	**8.472.300**	**1.648.681**

- In 2022 ventilatieaanpassingen schoolgebouwen De Hoed en De Kring -> ca € 1 mln
- In 2024 nieuwbouw IKC Zandzoom -> ca € 5,6 mln

1. Ontwikkeling algemene uitkering
2. Tussenstand begrotingssaldo
3. Mutaties per programma
4. Herijking investeringsschema
5. Ontwikkeling reserves
6. Kaders vanuit de raad

Ontwikkeling reserves

Reserves



- Algemene reserve stabiel op ca € 8 mln
- Bestemmingsreserves nemen toe door bovenwijks en grote projecten. In 2024 uitname voor aansluiting A9.
- Nog geen rekening met uitname groenproj. ca € 5 mln

1. Ontwikkeling algemene uitkering
2. Tussenstand begrotingssaldo
3. Mutaties per programma
4. Herijking investeringsschema
5. Ontwikkeling reserves
6. Kaders vanuit de raad

Kaders vanuit de raad

Samenvatting

- Grote onzekerheden m.b.t. de algemene uitkering
- Tussenstand kadernota: 2022 voordelig saldo, vanaf 2023 nadelig saldo
- Extra klimaatmiddelen alleen in 2022 opgenomen in afwachting extra geld vanuit het rijk
- Nog geen rekening gehouden met areaaluitbreiding in algemene uitkering

Kaders vanuit de raad 1

Vraagstukken:

- Nu ombuigen of wachten op meer duidelijkheid vanuit het rijk over de algemene uitkering, jeugdzorg en overig op sociaal domein?
- Welke overige kaders wil de raad meegeven?

Kaders vanuit de raad 2

Vraagstukken:

- Algemene uitkering past zich steeds aan (circulaires)
- Welke overige kaders uit coalitieprogramma
  - Inbreilocaties
  - Muziekschool
  - Omgevingswet
  - Masterplan ‘t Loo
  - Klimaat maatregelen in overheidsgebouwen
  - Heiloo fietsdorp
- Verkiezingen GR 2022 en invloed rijks coalitieprogramma
- Bouwtempo Zandzoom en besluiten t.a.v. De BUCH