

RAADSVOORSTEL

Onderwerp: Kadernota 2022-2025

Verantwoordelijke portefeuillehouder(s) : C.J.A. van Dorst
Raadsvergadering van : 8 juli 2021
Agendering en agendanummer : RA 08
Fase raadsbehandeling : Besluitvormend
Zaaknummer : 281791

Stukken ter inzage:

- Kadernota 2022-2025
- Uitwerking van het keuzedocument

Gevraagd raadsbesluit

1. De kadernota 2022-2025 vast te stellen en als basis te hanteren bij het verder opstellen van de meerjarenbegroting 2022-2025.
2. In te stemmen met de voorgestelde afhandeling van de maatregelen zoals opgenomen in de bijlage "Uitvoering keuzedocument begroting 2021".

(Publieks)Samenvatting

De kadernota is de opmaat naar een sluitende begroting 2022/meerjarenbegroting 2022-2025. In de kadernota zijn de uitgangspunten opgenomen die als basis gediend hebben voor een financiële doorkijk voor de komende jaren. Daarnaast gaan we in deze kadernota uit van voorzetting van het huidige beleid zoals opgenomen in het bestuursakkoord en de meerjarenbegroting 2021-2024. Verder nemen we op dit moment de nieuwe ontwikkelingen op die voortvloeien uit de in de meerjarenbegroting opgenomen strategische en operationele doelen en de op 2 juni 2021 geaccordeerde kadervoorstellen vanuit de gemeenteraad.

De kadernota geeft voor 2022 een tekort van bijna € 1 miljoen. Hiervan is slechts € 146.000 structureel. In het kader van het provinciaal toezicht is dit belangrijk, omdat de structurele begrotingspositie leidend is bij de toetsing. Voor éénmalige zaken wordt nu nog een tekort verwacht van € 830.000. Voor het oppakken van deze zaken kan de algemene reserve worden ingezet ter dekking.

Voor de jaren 2023-2025 laat het structureel begrotingsbeeld een tekort zien van bijna € 400.000 in 2023 en 2025, terwijl 2024 een overschot laat zien van ruim € 150.000. Voor éénmalige zaken wordt in alle jaren een overschot verwacht.

De vertreksituatie naar het opstellen van de meerjarenbegroting 2022-2025 is fors positiever dan een jaar geleden toen we spraken over de meerjarenbegroting 2021-2024. Hieraan dragen zeker bij de keuzes die in november 2020 door de gemeenteraad zijn gemaakt om de begroting 2021 structureel sluitend te maken.

Wij verwachten dat wij eind september 2021 de gemeenteraad een sluitende (meerjaren)begroting 2022-2025 kunnen aanbieden.

In een bijlage bij de kadernota wordt de stand van zaken vermeld over de uitvoering van het keuzedocument bij de begroting 2021. Hierbij wordt ook aangegeven hoe het college de diverse punten verder afhandelt.

Inleiding: reden van het voorstel

Aanleiding

Op grond van artikel 4 van de Financiële verordening gemeente Moerdijk dient het college van burgemeester en wethouders de raad vóór 1 juni van het begrotingsjaar een nota aan te bieden over de kaders voor het volgende begrotingsjaar en de drie opvolgende jaren. Het Presidium heeft er mee ingestemd dat de kadernota 2022-2025 op 17 juni 2021 wordt aangeboden.

De bespreking en vaststelling van de kadernota staat gepland voor de raadsvergadering van 8 juli 2021.

In overleg met de gemeenteraad is het traject om te komen tot een kadernota ten opzichte van eerdere jaren dit jaar aangepast. De basis voor deze nieuwe afspraken zijn gemaakt tijdens het gesprek met de raad met betrekking tot de evaluatie van de budgetcyclusproducten. Een wens van de gemeenteraad was om eerder te worden betrokken in het proces om te komen tot een kadernota. Als uitwerking hiervan is op 12 mei jl. in een raadsinformatiebijeenkomst een toelichting gegeven op en is de gemeenteraad meegenomen in de onderliggende stukken die uiteindelijk de basis zijn voor de kadernota. Op 2 juni jl. zijn in een gecombineerde commissievergadering de kadervoorstellen die vanuit de diverse fracties waren ingebracht besproken.

In tegenstelling tot andere jaren wordt in de diverse programma's van de kadernota alleen ingegaan op nieuwe ontwikkelingen/ambities. Hiermee is de kadernota compacter ten opzichte van eerdere jaren en is het geen begroting-light versie meer. Ook deze wijziging komt voort uit de eerder genoemde evaluatie van de budgetcyclusproducten.

Ontwikkelingen na opstellen kadernota 2022-2025

De bijgevoegde kadernota is gebaseerd op de diverse documenten die zijn toegelicht tijdens de raadsinformatiesessie van 12 mei jl., aangevuld met de kadervoorstellen vanuit de gemeenteraad van 2 juni jl.

Eind mei verscheen de gebruikelijke meicirculaire 2021. In deze circulaire wordt ingegaan op de ontwikkelingen van de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor de komende jaren. Daarnaast is op dinsdag 1 juni duidelijk geworden dat voor 2022 een bedrag van € 1,3 miljard extra voor de gemeenten beschikbaar komt voor de jeugdzorg. Dit bedrag komt boven op het bedrag van € 300 miljoen dat de afgelopen jaren en ook in 2021 al extra is ontvangen. Het aandeel voor de gemeente Moerdijk (€ 511.000) van deze € 300 miljoen euro is in de cijfers van de kadernota meegenomen.

Voor de jaren na 2022 is op dit moment nog niet bekend of en hoeveel extra geld beschikbaar komt voor de uitvoering van de Jeugdwet. Het zal zeker niet zo zijn dat het extra bedrag structureel de komende jaren ontvangen wordt. In het rapport over de bekostiging van de Jeugdwet dat o.a. als basis gediend heeft voor de uitspraak in de arbitragezaak tussen VNG en het Rijk is becijferd dat nu een extra bedrag nodig is van € 1,8 miljard. Op termijn loopt dit bedrag in het rapport af naar ca. € 800 miljoen. Op het bedrag van € 1,8 miljard is het eerder toegekende bedrag van € 300 miljoen en een taakstellende besparing van € 214 miljoen in mindering gebracht.

Tot slot kan hier ook niet onvermeld blijven dat met ingang van 2023 een nieuwe verdeling van het gemeentefonds aanstaande is. Op basis van de berekeningen van medio februari 2021 geeft deze nieuwe verdeling voor Moerdijk een positief beeld van € 550.000 in 2023 oplopend naar € 1.650.000 in 2025. Op basis van opmerkingen van de Raad voor het Openbaar Bestuur wordt op dit moment opnieuw 'gesleuteld' aan de verdeling van de middelen. Of de nieuwe uitkomsten effect hebben op de eerder berekende positieve gevolgen voor Moerdijk is nu nog niet te zeggen. In de komende maanden verwachten wij hier meer duidelijkheid over.

Wat betekent dit nu voor de cijfers in de kadernota 2022-2025?

De in de meicirculaire verwoorde ontwikkelingen geven ten opzichte van de cijfers die nu in de kadernota 2022-2025 verwerkt zijn een nadeel te zien. Voor de diverse jaren gelden de volgende cijfers:

<u>jaar</u>	<u>negatief effect</u>
2022	€ 434.000
2023	€ 656.000
2024	€ 940.000
2025	€ 364.000

De verdeling van de € 1,3 miljard extra middelen die verkregen worden voor de uitvoering van de Jeugdwet is nog niet bekend. Baseren we het op de verdeling van de eerdere € 300 miljoen, dan zou er sprake zijn van een bedrag van ca. € 2,2 miljoen. Ook hier geldt dat de komende periode meer duidelijk wordt over de wijze van verdeling over de gemeenten.

Hoe verder?

Het is goed bovenstaande informatie mee te nemen bij de voorbereiding van de behandeling van de kadernota 2022-2025. Wij zullen de inzichten met betrekking tot de verdeling van de middelen (extra bedrag Jeugdwet en herverdeling gemeentefonds) verwerken in de meerjarenbegroting. Op voorhand gaan wij natuurlijk gewoon door met de opdracht die er is om binnen het domein Mens en Maatschappij te komen tot ombuigingen (conform opdracht bij keuzedocument begroting 2021-2024). Zeker naar de toekomst toe is het noodzakelijk om, willen we de uitgaven in dit domein beheersbaar houden, na te blijven denken over hoe en waar aanpassingen mogelijk zijn.

Uitvoering keuzedocument begroting 2021-2024

Bij vaststelling van de begroting 2021-2024 heeft uw raad op basis van het keuzedocument ingestemd met diverse maatregelen, kennis genomen van verschillende nader te onderzoeken maatregelen, twee taakstellingen doorgevoerd en bij amendement een aantal wijzigingen/aanvullingen vastgesteld. Afspraak was dat bij de kadernota 2022-2025 de stand van zaken zouden worden weergegeven. Deze stand van zaken is in de bijlage bij de kadernota opgenomen. Hierbij is aangegeven hoe het college de diverse onderzoekspunten verder wil afhandelen (paragraaf 2).

Belang

Met het vaststellen van de uitgangspunten voor het opstellen van de meerjarenbegroting 2022-2025 geeft de gemeenteraad het college kaders mee met betrekking tot de verdere uitwerking.

Centrale vraag

Kunnen de in de kadernota 2022-2025 opgenomen uitgangspunten dienen als vertrekpunt bij het verder opstellen van de meerjarenbegroting 2022-2025?

Beoogd maatschappelijk resultaat

Het presenteren van de concept-meerjarenbegroting 2022-2025 op basis van de gekozen uitgangspunten.

Kaders

Financiële verordening gemeente Moerdijk. In artikel 4 is bepaald dat het college vóór 1 juni een kadernota aan de raad aanbiedt. De raad stelt vervolgens de kadernota vóór 15 juli vast. Op 12 april jl. heeft de raad ingestemd met het aanleveren van de kadernota op 17 juni 2021.

Argumenten

Alternatieven

Geen. Het niet aanbieden van een kadernota aan de gemeenteraad is in strijd met de Financiële verordening gemeente Moerdijk.

Financiële consequenties

Rekening houdend met de geformuleerde uitgangspunten, de aangereikte nieuwe ontwikkelingen en de afwijkingen binnen bestaand beleid, geeft de Kadernota 2022-2025 het volgende beeld:

Jaar	structureel		incidenteel		totaal	
2022	€ 146.000	Nadelig	€ 830.000	Nadelig	€ 976.000	Nadelig
2023	€ 387.000	Nadelig	€ 89.000	Voordelig	€ 297.000	Nadelig
2024	€ 154.000	Voordelig	€ 2.754.000	Voordelig	€ 2.907.000	Voordelig
2025	€ 392.000	Nadelig	€ 95.000	Voordelig	€ 298.000	Nadelig

Subsidieverwerving

Niet van toepassing.

Communicatie

Via een afzonderlijk nieuwsbericht.

Realisatie: risico's, planning en evaluatie

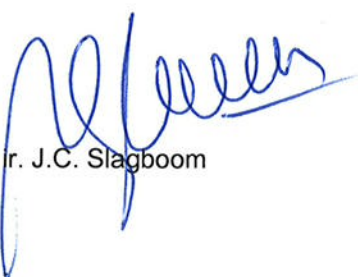
De planning voor de meerjarenbegroting 2022-2025 is als volgt:

17 juni 2021	:	versturen kadernota aan gemeenteraad
8 juli 2021	:	behandeling kadernota in gemeenteraad.
Eind september 2021	:	versturen concept-begroting aan gemeenteraad
11 november 2021	:	behandeling begroting in gemeenteraad

Mocht u vragen hebben over dit voorstel, dan kunt u contact opnemen met de griffier via telefoonnummer 14 0168.

Zevenbergen, 15 juni 2021

Burgemeester en wethouders van de gemeente Moerdijk,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,



r. J.C. Slagboom



A.J. Moerkerke

RAADSBSLUIT

Raadsvergadering van 8 juli 2021

De raad van de gemeente Moerdijk,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 15 juni 2021;

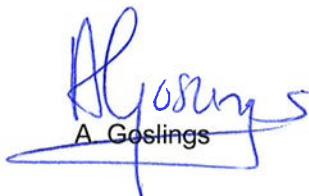
gelet op de bepalingen in de Financiële verordening gemeente Moerdijk;

gelet op de afspraken die met het Presidium zijn gemaakt over het aanbieden van de kadernota;

BESLUIT

1. De kadernota 2022-2025 vast te stellen en als basis te hanteren bij het verder opstellen van de meerjarenbegroting 2022-2025.
2. In te stemmen met de voorgestelde afhandeling van de maatregelen zoals opgenomen in de bijlage "Uitvoering keuzedocument begroting 2021".

Vastgesteld in de raadsvergadering d.d. 8 juli 2021,
de griffier, de voorzitter,



A. Goslings



A. J. Moerkerke