Raadsinformatiebrief

Gemeente ROZENDAAL

Onderwerp
Stand van Zaken Kadernota 2023 -2026

Adviseur : Bas Pelgrum
Portefeuillehouder : S. Warmerdam
Datum : 29 maart 2022

Aan de Raad

Inleiding
De Kadernota is het document waarin uw raad de kaders stelt voor het college om te komen tot een meerjarenbegroting. Het document wordt op 12 juli ter vaststelling aan uw raad aangeboden. Met deze brief informeert het college u over de stand van zaken en het proces om te komen tot de Kadernota 2023-2026.

Kadernota 2023-2026 kent een stevige inhoudelijke opgave
Op verschillende momenten heeft het college aan uw raad haar zorgen geuit over het meerjarig sluitend houden van de begroting. We zien diverse aanleidingen om in de Kadernota maatregelen voor te stellen onze meerjarige financiële positie in balans brengen en houden.

Autonome groei in de kosten leidt tot een tekort
In onze huidige doorrekeningen laat de autonome ontwikkeling van de kosten een groei zien die leidt tot een tekort. We nemen voor de berekening van de autonome groei de nieuwe wettelijke taken waar concreet helderheid is over de kosten, kosten die we als onvermijdelijk beoordelen en kosten van reeds door de raad vastgesteld beleid als uitgangpunt. Op basis van deze autonome ontwikkelingen zien we een meerjarig negatief resultaat van ongeveer € 50.000 per jaar[1].

Aanvullend nog wensen en noodzakelijkheden te voorzien
Bovengenoemde autonome ontwikkeling is op basis van een beleidsarme begroting, zoals ook als uitgangspunt genomen in de Kadernota 2022-2025. Ambities zoals we die dit jaar willen verwezenlijken (digitale transitie, energietransitie) zijn waar mogelijk als investeringslast, incidenteel genomen. We voorzien – zeker op termijn – structurele kostenstijging op onderdelen zoals de organisatieontwikkeling (waaronder het i-domein) en voor klimaatadaptatie (zoals het bomenonderhoud). Ook additionele wensen uit het nog te vormen coalitieakkoord zijn logischerwijs nog niet in dit bedrag van de autonome ontwikkelingen verwerkt.

[1] Dit wordt voor een belangrijk onderdeel verklaard door de structurele kosten sociaal domein geraamd op € 45.000.

Huidige inzichten omgeven met onzekerheden
Het genoemde bedrag van de autonome ontwikkeling is omgeven met veel onzekerheden. Alle gemeenten in Nederland hebben hiermee te kampen. Dat is in het bijzonder het gevolg van onduidelijkheid over hoe het rijk de financiering voor gemeenten op een aantal grote opgaven zoals de Omgevingswet, de doordecentralisatie Beschermd wonen, of de klimaatopgaven wil gaan inrichten. Er zijn indicaties om te verwachten dat dit voor Rozendaal gunstig kan uitpakken op onderdelen (onder andere klimaatadaptatie en energietransitie), maar ook dat dit negatief kan uitpakken op onderdelen (Omgevingswet).

Daarnaast speelt al geruime tijd een bredere discussie over de houdbaarheid van het model waarmee gemeenten financiering vanuit het rijk krijgen[2]. We ramen hierin zoveel als mogeljik in lijn met wat de VNG voorschrijft. Zodoende rekenen we op dit moment met een voordeel in het gemeentefonds (ongeveer € 12.000 per jaar?). Maar dit kan bij vaststelling van de Kadernota (meicirculaire) en de begroting (septembercirculaire) er anders uitzien.

Maatregelen nodig om een meerjarig financieel evenwicht te borgen
Bovengenoemde betekent dat we in Rozendaal voor een stevige uitdaging staan om het meerjarig perspectief sluitend te krijgen. Daarom brengt het college in de Kadernota de begroting meerjarig in balans, waarbij het er naar streeft dat op zo kort mogelijke termijn te realiseren. Het college overweegt daarbij of tijdelijk structurele kosten gedekt worden uit de (nog) relatief ruime reservepositie, zodat we gefaseerd naar een begrotingsevenwicht gaan[3].

We verwachten er niet aan te ontkomen om een combinatie van de volgende maatregelen in de Kadernota aan u voor te leggen:
- Bezuinigingen op niet absoluut noodzakelijke uitgaven;
- Verhoging van gemeentelijke belastingen (Woz);
- Nieuwe bronnen van inkomsten aanboren;
- Keuze om een krappe exploitatie regelmatig incidenteel te voeden met onze reservepositie.

Spoorboekje
In de komende maanden werkt de organisatie verder aan de Kadernota ’23-’26, inclusief oplossingen om de begroting zo snel mogelijk sluitend te krijgen. In het onderstaande spoorboekje ziet u de planning:

Tot 16 juni	Voorbereiding Kadernota op basis van huidige inzichten en toekomstige beelden, zoals volgend uit de coalitiebesprekingen
16 juni	Toezending stukken Kadernota ’23 – ‘26
21 juni	Technische bespreking
22 juni tot 3 juli	Indieningstermijn raadsleden schriftelijke vragen
4 juli tot 8 juli	Reactietermijn college schriftelijke vragen

[2] Herverdeling gemeentefonds, houdbaarheid opschalingskorting, rol eigen belastinggebied gemeenten.
[3] Dit is niet in lijn met de begrotingsregels die voor gemeenten gelden, maar is tijdelijk mogelijk als resultaat van een afspraak met de provinciaal toezichthouden.

12 juli	Politieke beschouwingen/vaststelling Kadernota
juli tot oktober	Ambtelijke voorbereiding begroting
1 november	Begrotingsraad

Namens het college van burgemeester en wethouders,

Simon Warmerdam,
Portefeuillehouder Financiën