

Onderwerp: Kadernota 2022 gemeente Diemen

Datum: 8 juni 2021

Steller: K. Deutekom

Portefeuillehouder: A.J.M. Scholten

Gevraagde beslissing

1. Akkoord te gaan met onderstaande uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2022 zoals opgenomen in de Kadernota 2022:
 - a. Aantallen woningen en inwoners 2022-2025 pagina 10 en 11;
 - b. Personeelskosten pagina 12;
 - c. Prijsindexering voor uitgaven en inkomsten pagina 13;
 - d. Indexering belastingen en tarieven pagina 14;
 - e. Te hanteren rentepercentages pagina 15;
 - f. Structurele gevolgen Jaarrekening 2020 pagina 90;
 - g. Autonome ontwikkelingen pagina 92 en 93;
 - h. Nieuwe ontwikkelingen pagina 94 tot en met 97;
 - i. Meerjaren investeringsplan 2022-2025 pagina 98 tot en met 100;
2. De mate van sturing op de verbonden partijen voor het jaar 2022 vast te stellen zoals opgenomen in de paragraaf 'Verbonden partijen' (pagina 87 en 88);
3. De raad voor te stellen de huidige programma-indeling te handhaven in de begroting 2022.
4. Kennis te nemen van de ontwikkelingen in de Kadernota 2022;
5. Kennis te nemen van het geactualiseerde meerjarenperspectief 2022 -2025.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

De Kadernota 2022 geeft voor zover mogelijk een inzicht in het meerjarenperspectief 2022-2025.

De integrale afweging en de besluitvorming over de meerjarenbegroting vindt plaats bij de behandeling van de Programmabegroting 2022.

De Kadernota 2022 legt de uitgangspunten vast voor het opstellen van de Programmabegroting 2022.

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

• *Vertrekpunt*

Vertrekpunt voor deze kadernota is het meerjarenperspectief zoals gepresenteerd in de Programmabegroting 2021.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Saldo structureel	-595	-765	50	65
Saldo incidenteel	-120	-30	0	0
Resultaat meerjarenbegroting 2021-2024	-715	-795	50	65

Gevolgen en risico's

Financieel

De effecten van de vast te stellen uitgangspunten zijn financieel vertaald in het meerjarenperspectief. Tevens zijn de structurele gevolgen uit de jaarrekening 2020, de autonome en nieuwe ontwikkelingen en de actualisatie van het investeringsplan financieel vertaald.

De algemene uitkering is op basis van de nieuwe inwoners- en woningaantallen opgesteld. Basis hiervoor is de Decembercirculaire 2020.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Meerjarenperspectief Programmabegroting 2021	-715	-795	50	65
Structurele gevolgen Jaarrekening 2020	-750	-750	-750	-750
Autonome ontwikkelingen				
- Personeelskosten	0	0	0	0
- Prijsindexering	-400	-400	-400	-400
- Belastingen	120	120	120	120
Overige autonome ontwikkelingen:				
- Structureel	-335	-350	-360	-360
- Algemene uitkering	615	960	425	1.260
- Incidenteel	-50	0	0	0
Nieuw beleid				
- Structureel	-845	-745	-645	-645
- Incidenteel	-560	-165	-40	0
Aanpassen meerjaren investeringsplan	0	-40	-120	-165
Meerjarenperspectief Kadernota 2022	-2.920	-2.165	-1.720	-875

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

Saldo meerjarenperspectief Kadernota 2022	2022	2023	2024	2025
Structureel	-2.190	-1.970	-1.680	-875
Incidenteel	-730	-195	-40	0
Meerjarenperspectief Kadernota 2022	-2.920	-2.165	-1.720	-875

In de kadernota hoeft het structurele meerjarenperspectief nog niet vanaf 2024 geheel sluitend te zijn. Bij de aanbidding van de begroting 2022 wel!

Wat het dit jaar lastig maakt is de kabinetsformatie en daarmee de verwachte extra middelen van het Rijk. Al langere tijd zijn de VNG en het Rijk in onderhandeling over het (structureel) beschikbaar stellen van meer middelen voor jeugdkosten. Echter een keiharde toezegging is er bij het opstellen van deze kadernota nog niet. Hopelijk is deze er wel bij het opstellen van de begroting. Gezien de bedragen die daar in omgaan heeft dat een groot effect op ons meerjarenperspectief. Desondanks vinden wij het van goed financieel beleid getuigen om het meerjarenperspectief dusdanig bij te stellen dat het ook haalbaar is om een sluitende begroting voor te leggen in september. Dit ook zonder de extra middelen van het Rijk. Na inzet van de door ons voorgestelde dekkingsmiddelen is het meerjarenperspectief als volgt:

Sluitende begroting	2022	2023	2024	2025
Meerjarenperspectief Kadernota 2022 structureel	-2.190	-1.970	-1.680	-875
Mogelijke dekkingsmaatregelen	890	940	1.290	1.020
Saldo structureel na dekkingsmaatregelen	-1.300	-1.030	-390	145
Meerjarenperspectief Kadernota 2022 incidenteel	-730	-195	-40	-
Incidenteel tekort dekken uit Algemene reserve	730	195	40	-
Saldo structureel na dekkingsmaatregelen	0	0	0	0
Saldo na inzet dekkingsmaatregelen	-1.300	-1.030	-390	145

Dit maakt het sluitend maken van het saldo haalbaar, zeker gezien de laatste berichtgeving omtrent het extra beschikbaar stellen van structurele middelen voor de jeugdzorg. De verwerking van extra middelen vindt plaats in de circulaire die het Rijk uitbrengt. Waarschijnlijk zal deze toezegging in de Septembercirculaire plaatsvinden. Deze uitkomsten verwerken we in de begroting 2022. Over de effecten van de Meicirculaire informeren wij u in een aparte memo. De Meicirculaire geeft vooral inzicht in de beschikbare middelen voor maatregelen als gevolg van de coronacrisis.

Algemene uitkering

De Algemene Uitkering is gebaseerd op de Decembercirculaire 2020.

De effecten van de Meicirculaire 2021 worden in een aparte informatieve memo aan het college en de raad kenbaar gemaakt.

Programma's en paragrafen begroting 2021

Conform vorig jaar bevat de Programmabegroting 2022 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

Burgemeester en wethouders van Diemen,
de secretaris a.i.,
T. Kemper

de burgemeester,
E. Boog

Onderwerp: Kadernota 2022 gemeente Diemen
21-49

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 8 juni 2021

Besluit

1. Akkoord te gaan met onderstaande uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2022 zoals opgenomen in de Kadernota 2022:
 - a. Aantallen woningen en inwoners 2022-2025 pagina 10 en 11;
 - b. Personeelskosten pagina 12;;
 - c. Prijsindexering voor uitgaven en inkomsten pagina 13;
 - d. Indexering belastingen en tarieven pagina 14;
 - e. Te hanteren rentepercentages pagina 15;
 - f. Structurele gevolgen Jaarrekening 2020 pagina 90;
 - g. Autonome ontwikkelingen pagina 92 en 93;
 - h. Nieuwe ontwikkelingen pagina 94 tot en met 97;
 - i. Meerjaren investeringsplan 2022-2025 pagina 98 tot en met 100;
2. De mate van sturing op de verbonden partijen voor het jaar 2022 vast te stellen zoals opgenomen in de paragraaf 'Verbonden partijen' (pagina 87 en 88);
3. De raad voor te stellen de huidige programma-indeling te handhaven in de begroting 2022.
4. Kennis te nemen van de ontwikkelingen in de Kadernota 2022;
5. Kennis te nemen van het geactualiseerde meerjarenperspectief 2022 -2025.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 8 juli 2021,

De voorzitter,

De griffier,