

Voorstel aan de gemeenteraad

Onderwerp:	Kaderbrief 2023 - 2026
Zaaknummer:	980301

Commissie:	Niet van toepassing.
Raadsvoorstel:	

Portefeuillehouder:	W. Hoogervorst
Programma:	Alle programma 's

Karakter:	Informerend
-----------	-------------

Bijlagen:	Geen.
-----------	-------

Voorgesteld besluit:

De raad neemt kennis van de Kaderbrief 2023 - 2026 en stemt in met de uitgangspunten voor indexatie voor de begroting 2023 en meerjarenraming.

Inleiding

Dit jaar heeft het college besloten géén Kadernota aan de raad voor te leggen maar een Kaderbrief in de vorm van dit raadsvoorstel. In deze kaderbrief wordt in hoofdlijnen de financiële positie in meerjarenperspectief geduid en zijn uitgangspunten voor het opmaken van de begroting 2023 opgenomen. In deze Kaderbrief zijn geen budgetten voor nieuw beleid opgenomen, maar worden wel nieuwe beleidsvoornemens aangekondigd.

Het college wijkt van de gebruikelijke procedure af omdat het de nieuwe raad in de gelegenheid wil stellen de beleidsvoornemens voor de begroting 2023 te formuleren. Nieuw beleid 2023 wordt dan bij de Begroting 2023 vastgesteld.

Financiën

Voor een financieel totaalbeeld zijn in het volgende overzicht de gevolgen opgenomen van indexatie volgens de uitgangspunten in deze brief, de gevolgen van de Voorjaarsnota 2022 (inclusief bijstelling bijdrage SED en nieuw beleid 2022) en de doorrekening van het regeerakkoord en de Meicirculaire 2022. Gelet op de vele onzekerheden van dit moment (inflatie, oorlog in Oekraïne, etc.) moet dit totaalbeeld met het nodige voorbehoud worden gezien. Met name dienstjaar 2026 kent in dit kader nog vele onzekerheden.

Positief bedrag is hogere inkomsten of lagere uitgaven; **negatief** bedrag is lagere inkomsten of hogere uitgaven; bedragen x € 1.000.

totaaloverzicht actuele financiële inzichten	2022	2023	2024	2025	2026
financiële ruimte na de raad van mei 2022	258	330	211	431	279
Voorjaarsnota 2022: autonome mutaties	-2.110	-2.273	-2.169	-2.231	-2.431
Voorjaarsnota 2022: nieuw beleid 2022	-235	-194	-194	-194	-194
aanvragen nieuw beleid 2023 (KN)		pm	pm	pm	pm
Kapitaallasten IHP Onderwijs			pm	pm	pm
Nieuwe indexatie 3% gemiddeld (was 1,4%)		-298	-298	-298	-298
<u>doorrekening Regeerakkoord:</u>					
Opschorten Opschalingskorting		439	584	731	0
Overige effecten	225	556	1.288	1.511	164
<u>doorrekening Meicirculaire 2022:</u>					
Herijking gemeentefonds		140	340	340	340
Overige effecten (voornamelijk accres)	888	2.729	2.251	3.375	3.392
reservering voor bijdrage SED (indexatie)		-152	-306	-458	-610
reservering voor onderuitputting		-550	-450	-650	-650
	-974	727	1.258	2.557	-8

Toelichting op enkele onderdelen:

Nieuwe indexatie:

Gelet op ontwikkelingen inzake inflatie is de indexatie 2023 opgehoogd van 1,4% naar 3% structureel. Deze is niet cumulatief doorgevoerd, daar de verwachting is dat de inflatie zich in de jaren na 2022-2023 zal normaliseren. In de Najaarsnota 2022 worden de inflatieontwikkelingen wederom beoordeeld.

Doorrekening Regeerakkoord:

Door PAUW (adviesbureau inzake algemene uitkering) zijn de gevolgen van het regeerakkoord voor gemeenten in meerjarenperspectief doorgerekend. Deze geven –vanwege het opschorten van de opschalingskorting en stijgende rijksuitgaven- een financieel positief effect voor de gemeenten te zien.

Meicirculaire 2022:

Aanvullend op doorrekening van het Regeerakkoord geeft de Meicirculaire 2022 een aanzienlijke plus te zien, ook in meerjarenperspectief. Deze is vooral een gevolg van kostenstijging binnen de rijksbegrotingen (accres) en de trap-op-trap-af systematiek.

Reserveringen:

In de SED Begroting 2023 en meerjarenraming is rekening gehouden met loonindexatie van 2% cumulatief. Het Rijk rekent in de Meicirculaire met 3,6% voor loonontwikkelingen. Vooruitlopend op besluitvorming inzake bijstelling van de SED Meerjarenraming worden door ons middelen gereserveerd die een stijging van de loonbudgetten in de SED Begrotingen van 2% naar 3,6% dekken. Bij de begroting 2023 wordt dit onderdeel als apart besluitpunt aan uw raad voorgelegd.

Daar de laatste jaren is gebleken dat geraamde kostenstijgingen bij het rijk niet altijd volledig worden gerealiseerd (onderuitputting) wordt ca. 20% van de toename van de Algemene Uitkering onder *Overige effecten (voornamelijk accres)* gereserveerd voor eventuele neerwaartse bijstelling van de algemene uitkeringen. Bij de begroting 2023 wordt dit onderdeel als apart besluitpunt aan uw raad voorgelegd.

Beleidsontwikkelingen in de komende raadsperiode

Hoewel er in deze kaderbrief geen budgetten zijn opgenomen voor nieuw beleid vanaf 2023, noemen we in deze kaderbrief wel de ontwikkelingen die –naar huidige inzichten- in de komende raadsperiode wellicht om middelen gaan vragen. Het gaat daarbij om de volgende onderwerpen:

Erfgoedbeleid en gemeentelijke collectie

Op 1 maart 2022 is het erfgoedbeleid vastgesteld door de raad en in het najaar 2022 wordt het uitvoeringsprogramma voorgelegd aan de raad. Voor uitvoering van dit programma zijn budgetten nodig voor

onderzoek, projecten, capaciteit op het gebied van beleid, uitvoering archeologie, vergunning, toezicht, handhaving en communicatie en voor subsidieregelingen inzake gemeentelijke monumenten.
De gemeentelijke collectie vraagt om de goede zorg van een conservator/collectiebeheerder voor het fysieke beheer van de collectie, digitalisering van de collectie, het beschikbaar stellen van de collectie en het laten verrichten van onderzoek naar de collectie.

Integraal Huisvesting Plan (Onderwijshuisvesting)

In de tweede helft van 2022 wordt het IHP ter besluitvorming voorgelegd aan de raad. Het IHP is een strategische planning voor onderwijshuisvesting waarbij nieuwbouw en/of renovatie van de schoolgebouwen is afgewogen. Realisatie van dit plan zal –in het raadsvoorstel ter vaststelling van het IHP- om aanzienlijke aanvullende structurele budgetten vragen.

Duurzaamheid

Het programma voor duurzaamheidsopgave is tot nu toe uitgevoerd met incidentele middelen. De groeiende activiteiten zullen leiden tot steeds meer structurele kosten, zoals kosten voor de organisatie van het duurzaamheidsprogramma, de planvorming en uitvoering van de Regionale Energie Strategie (RES) en Transitievisie Warmte (TVW), bewustwordingsprogramma's en uitvoering van de duurzaamheidstaken vanuit het Pact van West Friesland.

Het Rijk heeft aangegeven dat zij voor de uitvoering van het Klimaatakkoord de gemeenten zal voorzien van middelen. Voor de jaren 2023 en verder wordt van het Rijk verwacht dat zij een groot deel van de kosten voor de verschillende programma onderdelen beschikbaar stelt.

Sociaal domein

Naar verwachting zullen de uitvoeringslasten –bij ongewijzigd beleid- voor WMO en Jeugdzorg substantieel verder toenemen (zie ook de Voorjaarsnota 2022). De te verwachten extra uitgaven zijn nog niet cumulatief verwerkt voor de jaren na 2023 om het nieuwe college de mogelijkheid te geven hierin nog keuzes voor te bereiden.

Enkhuizen, 21 juni 2022

Burgemeester en wethouders van Enkhuizen

De secretaris,

De burgemeester,

Mevr. N.A. Hellingman-Kuiper

Dhr. E.A. van Zuijlen