

RAADSVOORSTEL



D20.004395

ZK19004010

DATUM	29 juni 2020
AGENDAPUNT	2.03.02 en 3.06.02
ONDERWERP	Kadernota 2021
PORTEFEUILLEHOUDER	C. van de Pol
PROGRAMMA	Programma I: Dienstverlening & Bestuur
BELEIDSVELD	Algemene dekkingsmiddelen
ZAAKNUMMER	ZK19004010

AANLEIDING Jaarlijks stelt de gemeenteraad de financiële en beleidskaders vast voor het komende begrotingsjaar. De kadernota geeft een indicatie van de structurele begrotingsruimte van 2021 en volgende jaren.

Uw presidium is geïnformeerd over ons voornemen om dit jaar een zogenoemde beleidsarme Kadernota 2021 aan u voor te leggen. De beleidsarme opzet heeft alles te maken met de grote onzekerheden over de **inkomstenkant** van de begroting. Deze onzekerheid wordt ingegeven over de omvang van de uitkering vanuit het Gemeentefonds (meicirculaire); de compensatie voor de extra financiële lasten die gemeenten hebben t.g.v. de huidige Corona-crisis; en de compensatie vanuit het Rijk m.b.t. de tekorten op de jeugdzorg. Daarnaast speelt nog dat wij vanaf 2022 geconfronteerd zullen worden met een nog onbekend effect van de herziening van het gemeentefonds. De signalen daarover duiden erop dat wij daarbij een (forse) nadeelgemeente zijn. Kortom er speelt nogal wat. Dat was ook de reden dat wij uw presidium hierover geïnformeerd hebben en daar ook instemming hebben ervaren.

Naast de genoemde financiële risico's is er uiteraard ook nog sprake van bestuurlijke en maatschappelijke ambities. We noemen bijvoorbeeld de Kadervisie op het brede terrein van wonen, duurzaamheid, economie en recreatie. Ook hebben we rekening te houden met niet beïnvloedbare ontwikkelingen zoals loon- en prijsontwikkeling.

In de Kadernota 2021 die nu voorligt treft u een overzicht aan van het financieel meerjarenperspectief én de financiële gevolgen van noodzakelijke én wenselijke ontwikkelingen binnen de drie Programma's van onze begroting.

Wij zullen de komende maanden, in de hoop dat er ook meer duidelijkheid ontstaat over de inkomstenkant vanuit het Rijk, de concept Programmabegroting 2021 opstellen, alsmede het meerjarenperspectief. Daarbij zullen wij uw raad een aantal keuzemogelijkheden aanbieden om te komen tot een sluitende (meerjaren)begroting.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

- WIJ STELLEN VOOR
1. De Kadernota 2021 voor kennisgeving aan te nemen.
 2. Het college te verzoeken om op basis van de Kadernota 2021 de Programmabegroting 2021 op te stellen én daarbij de raad een aantal keuzemogelijkheden voor te leggen om tot een sluitende (meerjaren)begroting te komen.

BEOOGD RESULTAAT Het beoogd resultaat van de Kadernota is om uw college kaders mee te geven voor de opstelling van de Begroting 2021.

ONDERBOUWING **Onderbouwing beslispunt 1: de Kadernota 2021 voor kennisgeving aan te nemen.**

Opzet kadernota

Uw presidium is geïnformeerd over de beleidsarme opzet van de Kadernota. De beleidsarme opzet heeft alles te maken met de grote onzekerheden over de inkomsten gemeentefonds en sociaal domein en de uitgaven voor de Jeugdzorg/WMO. In de opzet van de Kadernota 2021 zien we dat we bij ongewijzigd beleid een begrotingstekort hebben van ruim € 2,5 miljoen in 2021 oplopend tot ca. € 3,3 miljoen in 2024. Om dit om te buigen naar een sluitende begroting zullen keuzes gemaakt moeten worden.

Vorbereiding Programmabegroting 2021

In periode juli en augustus gaan wij op basis van de Kadernota 21 aan de slag met het opstellen van de programmabegroting 2021 én het meerjarenperspectief. Dan is er naar verwachting ook meer bekend over de inkomstenkant (gemeentefonds en mogelijk aanvullende compensatie Jeugdzorg en/of Corona) vanuit het Rijk. Op basis van deze gegevens kunnen wij u een meer onderbouwd financieel perspectief aanbieden én kunnen wij u een aantal keuzemogelijkheden aanbieden om tot een sluitende (meerjaren)begroting te komen.

Inhoud Kadernota 2021

Hieronder wordt u eerst meegenomen in de belangrijkste onderwerpen uit de Kadernota 2021. Vervolgens nemen wij u mee in de totstandkoming van de begrotingsruimte.

Herziening Gemeentefonds vanaf 2022

De eerste uitkomsten van de herziening van het Gemeentefonds geven een verschuiving van middelen van platteland naar stedelijk aan. Hoewel het nog onzeker is wat hier de uitkomst van is houden wij vanaf 2022 al wel rekening met een nadeel van € 570.000.

Jeugdzorg

Op basis van de jaarrekening 2019 en de Zomernotitie 2020 is het de verwachting dat wij eind dit jaar de reserve Sociaal Domein besteed hebben. Vanaf november 2020 zullen wij een tekort van ca. € 163.000 per maand moeten opvangen binnen onze reguliere exploitatie. Vanuit de Provincie/Financieel toezicht is het niet langer toegestaan om dit tekort vanuit onze reservepositie te compenseren.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

Dit in combinatie met het uitblijven van een structurele verhoogde geldstroom vanuit Den Haag ter compensatie van de tekorten Jeugdzorg maakt dit onderdeel complex.

Met de huidige inzichten zal het structureel tekort op de jeugdzorg in 2021ca. € 2 miljoen bedragen. Zoals steeds aan uw raad is gecommuniceerd, heeft niet alleen de gemeente Koggenland met dit probleem te maken. Het is een groot landelijk probleem. Het doorvoeren van (ombuigings)maatregelen om de tekorten binnen het sociaal domein terug te dringen dient onderdeel te zijn van toekomstige beleidsmatige keuzes.

Zoals bekend lopen er in dit kader twee onderzoeken, te weten het onderzoek van de Rekenkamercommissie over de financiën binnen de jeugdzorg (afronding nog voor de zomer 2020) en het onderzoek naar de top 20 van de meest kosten-intensieve casussen die jeugdhulp gebruiken (afronding in de zomer). Beide onderzoeken zullen naar verwachting een bijdrage leveren aan nog meer inzicht in de uitgaven en de financiële situatie van de jeugdzorg in Koggenland.

Méér inzicht betekent echter niet 100% sturing op de uitgaven. Immers voor een groot deel hebben wij als gemeente minimale invloed op de toekenning van de individuele voorzieningen (zgn. huisartsenroute en gedwongen kader). En daarbij hebben we te maken met de uitvoering van een wettelijke taak met in principe een openeinderegeling.

✎ Kadervisie

De Kadervisie zal nog voor het Zomerreces aan de gemeenteraad worden voorgelegd. De uitvoering van de voorgestelde ambities vergen een forse investering, zowel incidenteel € 324.000 als structureel € 307.000. In de Kadernota zijn deze kosten meegenomen en separaat gepresenteerd.

✎ Totstandkoming van de begrotingsruimte

Het startpunt is de meerjarenbegroting 2021 van de primaire begroting 2020. Vanuit deze begrotingsruimte zijn uw raadsbesluiten met structurele financiële gevolgen verwerkt. Wat resteert is de bijgestelde begrotingsruimte t/m uw raadsvergadering van mei 2020. Vervolgens heeft u de zomernotitie 2020 vastgesteld, waar ook een deel van de mutaties structureel doorwerken. De bijgestelde begrotingsruimte na vaststelling van de Zomernotitie is het vertrekpunt voor de Kadernota 2021. In de Kadernota 2021 is per programma inzichtelijk gemaakt welke financiële impact de budgetvragen hebben.

KANTTEKENINGEN **Financiële gevolgen Coronacrisis**

In de zomernotitie 2020 zijn de financiële gevolgen vanwege de Coronacrisis deels en onder voorbehoud in beeld gebracht. In de periode naar de opstelling van de Begroting 2021 kunnen wij ook een inschatting geven welke financiële gevolgen dit heeft op 2021.

DUURZAAMHEID Onderdeel van de Kadernota 2021 is de budgetvraag vanuit de Kadervisie, waaronder duurzaamheid.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)



ALTERNATIEVE MOGELIJKHEDEN De alternatieve mogelijkheden worden de komende zomer verder uitgewerkt.

PACT VAN WESTFRIESLAND N.v.t.

COMMUNICATIE De Kadernota wordt gepubliceerd op www.koggenland.nl

VERVOLG Met het de kaders van de Kadernota geeft u het college de opdracht om deze kaders verder uit te werken in de begroting 2021.

Datum college: 2 juni 2020

Burgemeester en wethouders van Koggenland.