

Kadernota 2021-2024

Kadernota 2021-2024

Begroting 2021-2024

Burap-I 2021

Burap-II 2021

Eindejaarsbericht 2021

Jaarstukken 2021

Inhoudsopgave

Voorwoord	5
Externe ontwikkelingen	7
Coronacrisis	7
Herverdeling gemeentefonds	11
Algemeen financieel beeld	12
Financiële ontwikkeling en meerjarenraming	12
Autonome ontwikkelingen	12
Oplossingsrichtingen	16
Investeringsplan	19
Procesvoorstel bezuinigingen	23
Subsidies	24
Resultaatgerichte subsidies	24
Weerstandsvermogen	27
Risico's	27
Besluiten	29
Bijlagen	30
Bijlage 1 Ramingsgrondslagen	30
Bijlage 2 Tabel autonome ontwikkelingen	31
Bijlage 3 Investeringsplan	32

Voorwoord

Voor u ligt de kadernota 2021. In de Kadernota 2021 - 2024 worden de (financiële) kaders geschetst voor het beleid van de gemeente Maassluis in de komende jaren. Basis daarvoor is het coalitieakkoord “Samen Maassluis - Investeren in een duurzame toekomst”. Samen investeren in de toekomst betekent voor ons dat we tijd, inzet en geld beschikbaar stellen om Maassluis nog mooier en levendiger te maken. De ambities en concrete plannen die we in dat akkoord hebben vormen hét kader voor onze inzet in de komende jaren.

In tegenstelling tot andere jaren is deze kadernota omgeven met grote financiële onzekerheden. Waar we na het verschijnen van de septembercirculaire 2019 nog een sluitend meerjarenperspectief konden presenteren, hebben we in de raadsinformatiebrief Voorbereiding Kadernota van 3 april jongstleden het perspectief negatief moeten bijstellen. Oplopende tekorten in het sociaal domein, de invoering van de Omgevingswet en een tekort op leerlingenvervoer hebben geleid tot een financieel perspectief waarin sprake is van meerjarige tekorten.

Het gepresenteerde financiële beeld zal nog fors worden beïnvloed door de effecten van de coronacrisis. De crisis heeft dit en komend jaar grote invloed op het beleid, de uitvoering en de financiën van de gemeente. De economie zal met een forse krimp te maken hebben en dit zal zijn weerslag hebben op de inkomsten en uitgaven van de gemeente. Op dit moment zijn we nog niet in staat om dit naar kaders te vertalen; daarvoor is de situatie te volatiel en is de dekking van de lagere inkomsten en hogere uitgaven door het Rijk nog onduidelijk. De VNG is hierover met het Rijk in gesprek.

Om een sluitende begroting aan te kunnen bieden, zal er de komende tijd hard worden gewerkt aan het doorlichten van de begroting en het formuleren van voorstellen ter verbetering van het perspectief. In deze kadernota wordt dit proces nader toegelicht.

Leeswijzer

Wij leggen u een kadernota voor waarin:

- Het coalitieakkoord onverminderd leidend is voor ons handelen;
- Wordt ingegaan op de nu bekende en verwachte effecten van het coronavirus en de herverdeling van het gemeentefonds (H1);
- Het onlangs aan u gepresenteerde financieel meerjarenperspectief wordt geactualiseerd (H2);
- Het investeringsprogramma 2021- 2024 is opgenomen (H3);
- U een procesvoorstel voor het realiseren van de benodigde bezuinigingen wordt voorgelegd (H4);
- Naar aanleiding van een eerder aangenomen motie het onderdeel subsidies is toegevoegd (H5); en
- De belangrijkste risico's voor de komende jaren zijn opgenomen (H6).

Externe ontwikkelingen

Coronacrisis

In korte tijd is de wereld in de greep geraakt van het COVID-19 virus. Het is in de eerste plaats een gezondheids crisis, die inmiddels miljoenen mensen wereldwijd raakt. De noodzakelijke maatregelen om de uitbraak van het virus zoveel als mogelijk te beheersen, hebben een ingrijpende invloed op het openbare leven en daarmee op de economie.

Vanwege de onzekerheid over de duur van de pandemie is het niet mogelijk om op dit moment de financiële gevolgen voor Maassluis met harde cijfers te onderbouwen. Hoe langer de crisis aanhoudt, hoe groter de economische schade en de financiële gevolgen voor Maassluis zijn.

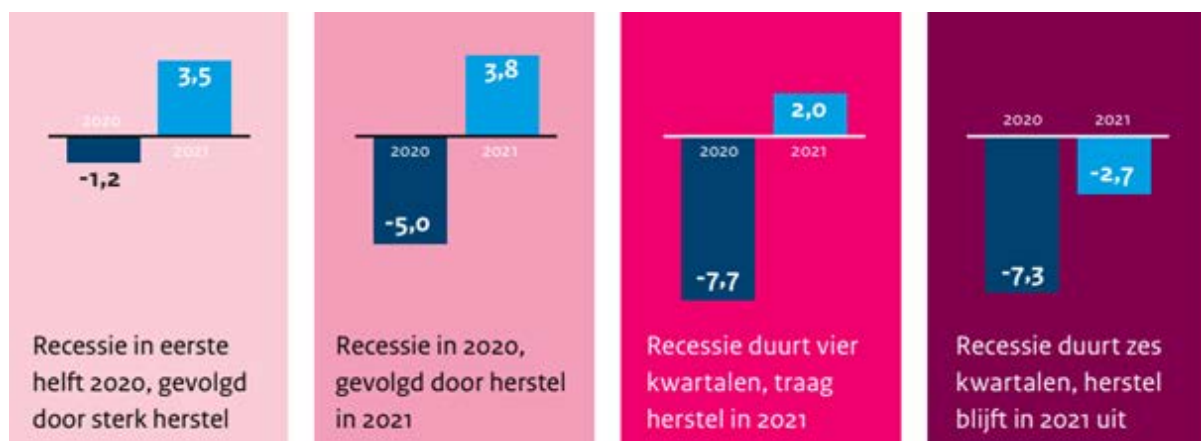
Om toch inzicht te verschaffen in de impact van de coronacrisis worden de effecten voor Maassluis beschreven aan de hand van vier scenario's die het CPB eind maart heeft gepresenteerd.



4 Scenario's (bron: CPB)

Economische groei

In alle scenario's is sprake van een recessie, het bbp krimpt in 2020 met 1,2% tot 7,7%.



Economische groei (bron: CPB)

De krimp van het bbp heeft voor de gemeente directe gevolgen. De hoogte van de algemene uitkering van het gemeentefonds is gekoppeld aan de hoogte van de rijksuitgaven (samen trap op-trap af). Vanwege het bijzondere karakter van de kosten die voor de corona-crisis worden gemaakt, is afgesproken dat deze kosten buiten de koppeling worden gehouden.

Momenteel vinden er gesprekken plaats tussen VNG en Rijk om andere te bekijken of er aanpassingen moeten worden gedaan in de normeringssystematiek. Door de 'trap op-trap-af'-systematiek, gedurende de crisis, tijdelijk buiten werking te stellen wordt hiermee zo veel mogelijk financiële zekerheid geboden en wordt voorkomen dat de gemeenten wordt geconfronteerd met nieuwe neerwaartse bijstellingen van het accres.

Werkloosheid

De werkloosheid loopt in het lichtste scenario slechts beperkt op, maar stijgt in het zwaarste scenario tot boven 9% in 2021. De impact van de contactbeperkende maatregelen voor de werkgelegenheid is groot. Daarmee verschilt deze crisis van voorgaande recessies, met in potentie grotere gevolgen voor de arbeidsmarkt. Het beleid is erop gericht om ontslagen en faillissementen te beperken, dat voorkomt een neerwaartse spiraal en blijvende economische schade. Maar de overheid kan de klap hooguit deels opvangen, de werkloosheid onder groepen als schoolverlaters en flexwerkers kan snel toenemen. We veronderstellen bovendien dat het steunpakket eindigt als de contactbeperkingen voorbij zijn. In de zwaarste scenario's houdt de recessie dan nog enige tijd aan, waardoor de werkloosheid verder oploopt.



Werkloosheid (bron: CPB)

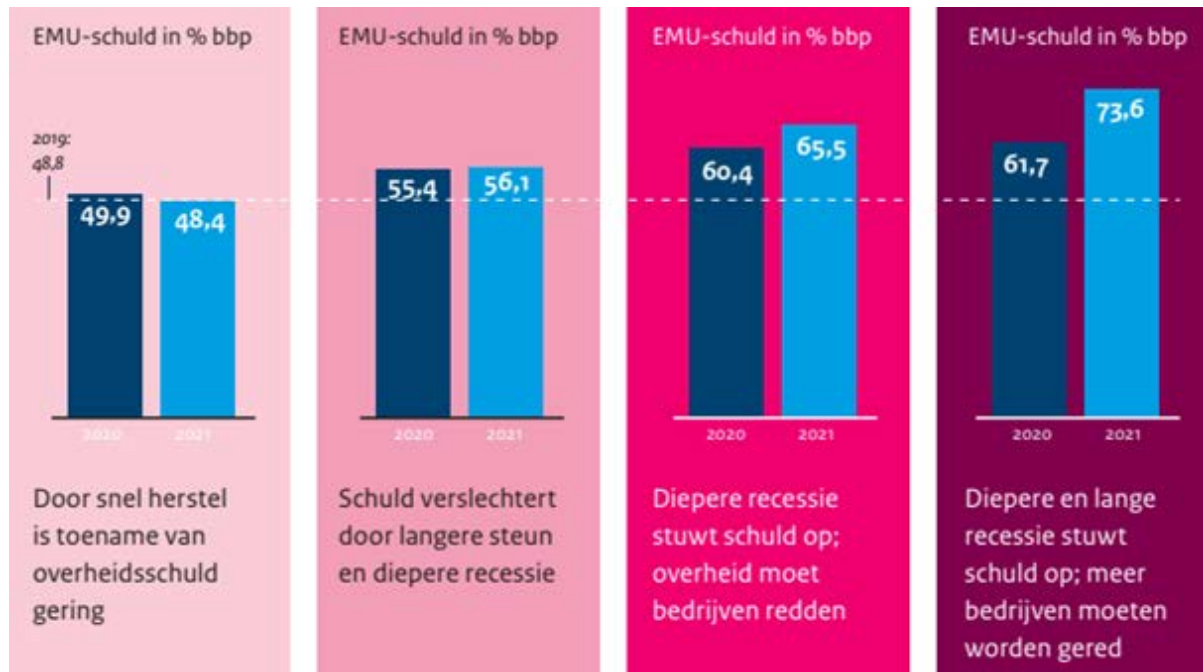
Direct gevolg voor de gemeente is dat er meer uitkeringen worden aangevraagd en moeten worden verstrekt. Ook het beroep op minimegelingen zal toenemen. Vanwege de toename van de doelgroep zullen ook de kosten voor re-integratie gaan oplopen. Om faillissementen tegen te gaan wordt de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO) verstrekt. Hoe langer de contactmaatregelen gaan duren, hoe hoger deze kosten zullen oplopen.

Bij de financiering van de BUIG zijn er nog onzekerheden over de te ontvangen rijksbijdrage. Onder normale omstandigheden publiceert het ministerie van SZW medio april de nader voorlopige BUIG-budgetten 2020. Het voorlopige macrobudget is gebaseerd op updates van de macro-uitgaven 2019 en van de CPB-voorspellingen van de werkloze beroepsbevolking. Met toepassing van een vaste rekenregel leidt het CPB daaruit een voorspelling van het aantal bijstandsuitkeringen in 2020 af.

Deze procedure zou voor Maassluis kunnen leiden tot een neerwaartse bijstelling van het macrobudget, omdat de uitgaven 2019 lager zijn uitgevallen dan eerder geraamd. Hetzelfde geldt voor de omvang van de werkloze beroepsbevolking. Gezien de verwachte toename van de instroom in de BUIG leidt dit tot ongewenste financiële knelpunten. Het is nog afwachten hoe SZW in deze onvoorziene omstandigheden omgaat met de bekende rekenregels.

EMU-schuld

Door de steunmaatregelen voor de economie verslechteren de overheidsfinanciën in alle scenario's fors, het tekort in 2020 is 1,3% bbp in het lichtste scenario en 7,3% bbp in het zwaarste scenario. In dat scenario loopt het tekort in 2021 bovendien verder op naar 9,9% bbp. In het zwaarste scenario komt de schuld eind 2021 uit op 73,6%. De overheidsschuld komt hierdoor niet direct in de gevarezone.



EMU-schuld (bron: CPB)

De Europese Centrale Bank blijft in de komende twaalf maanden een ruim monetair beleid voeren. Dit betekent dat de lange rentetarieven op een zeer laag niveau blijven. Omdat de verwachte rentestanden voor nieuwe leningen onder de gemiddelde rente van de huidige leningenportefeuille van de gemeente Maassluis liggen, blijft het renterisico voor de gemeente Maassluis vooralsnog zeer klein.

(Financiële) impact corona

De kosten van de coronacrisis hebben lang niet alleen gevolgen voor de eerder genoemde algemene uitkering en verstrekte uitkeringen. Alle beleidsterreinen zullen worden geconfronteerd met veranderingen in kosten en opbrengsten. Ook hier zijn vanwege de onzekerheid over de duur van de contactmaatregelen de financiële consequenties nog nauwelijks te kwantificeren. Daarnaast is nog niet bekend voor welke (uitvoerings-) kosten de gemeenten door het Rijk worden gecompenseerd. De VNG is bezig met een inventarisatie van alle extra kosten die de gemeenten maken. Voorlopig is dat alleen nog maar beschrijvend, zonder kostenberekeningen. Doordat de financiële effecten op dit moment nauwelijks zijn in te schatten, zijn de gepresenteerde cijfers in deze kadernota nog exclusief de effecten van de coronacrisis.

Gemeenschappelijke regelingen als de VRR en de MRDH maken hoge kosten terwijl er nog geen sluitende afspraken zijn gemaakt met het Rijk. Wij lopen hier een risico als gemeente.

Onderstaand niet limitatieve lijst geeft per programma weer waar deze en andere (potentiële) kosten te verwachten zijn.

Financiële gevolgen Coronavirus	
Programma 0 Bestuur en dienstverlening	
Lagere opbrengsten leges	Huurderving gemeentelijk vastgoed
Programma 1 Veiligheid en handhaving	
Hogere kosten Veiligheidsregio	Extra kosten handhaving corona
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	
Minder haven- en bruggelden	
Programma 3 Economie en citymarketing	
Grondexploitaties, renteverlies hogere planbegeleidingskosten en vertraging projecten of afstel verkoop kavels.	Minder evenementensubsidies
Lagere baten weekmarkten	Lagere inkomsten toeristenbelasting
Programma 4 Onderwijs	
Ondersteuning aanbieders leerlingenvervoer	Extra eisen onderwijshuisvesting i.v.m. 1,5 mtr?
24-uur noodopvang	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen	
Kosten in stand houden sportverenigingen, instellingen	Lokale media
Huurderving sport en cultuur	
Programma 6 Sociaal domein	
Mogelijk toenemende vraag jeugdzorg, veilig thuis, ambulante ondersteuning	Tozo-uitkering
Prijsverhogingen door mogelijke faillissementen aanbieders (hulpmiddelen)	Hogere kwijtschelding gemeentelijke belastingen
Meer beroep op minimaregelingen, bijzondere bijstand	Hogere kosten re-integratie (grotere doelgroep)
Meer uitkeringen vanuit de participatiewet	Doorbetalen zorgaanbieders
Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	
Hogere kosten GGD	
Programma 8 Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	
Grondexploitaties, renteverlies hogere planbegeleidingskosten en vertraging projecten.	Lagere bouwleges door vertraging projecten
Algemene dekkingsmiddelen	
Stijgende rentekosten door onzekerheid markten	Daling algemene uitkering vanwege lagere groei
Stijgende rentekosten door langere betaaltermijnen	Vertraging in groei van de stad
Lagere dividenden	Meer dubieuze debiteuren
Overhead	
Kosten crisisorganisatie	Productiviteitsverlies (gehele organisatie) en minder declarabele uren op projecten (projectorganisatie)
Risico ontstaan stuwmeer aan verlof	Apparaatskosten 1,5 meter-samenleving (ICT, aanpassingen gebouw)

Inflatie

De door het CPB geschetste scenario's leiden ook tot verschillende inflatieramingen. Deze inflatieramingen zijn van belang bij het opstellen van de begroting 2021. Jaarlijks worden de bestaande budgetten opgehoogd met de inflatie. Het indexcijfer voor de begroting 2021 kan op dit moment nog niet definitief bepaald. De ramingsgrondslagen in bijlage 1 hebben dan ook een indicatief karakter. Later in het jaar zal op basis van de actuele informatie moeten worden bepaald welk scenario en inflatiepercentage het meest accuraat is.

Inflatiepercentage in %	2020	2021
Scenario 1	1,2	1,5
Scenario 2	0,8	0,9
Scenario 3	0,6	0,3
Scenario 4	0,8	0,6

Herverdeling gemeentefonds

Uit oogpunt van zorgvuldigheid en draagvlak is de invoer van het nieuwe verdeelstelsel een jaar uitgesteld tot 2022. De Tweede Kamer is hiermee akkoord gegaan.

De fondsbeheerders staan nog steeds achter de invoering van een nieuw verdeelmodel dat beter aansluit op de kostenverschillen tussen gemeenten en dat een groot aantal knelpunten in de huidige verdeling kan wegnemen.

Wat zijn de gevolgen voor Maassluis?

Op basis van de nieuwe verdeling kan worden geconcludeerd dat vooral de grote gemeenten een voordelig herverdeeleffect kunnen verwachten. De plattelandsgemeenten daarentegen worden geconfronteerd met een nadeel. De gevolgen voor Maassluis zijn op basis van deze gegevens moeilijk in te schatten. Maassluis is weliswaar een kleine gemeente, maar de sociale structuur is daarentegen niet te vergelijken met die van een plattelandsgemeente.

De verwachting is dat er een overgangsregeling komt van vier jaar, met een maximaal nadeel van € 25 per inwoner per jaar. Na vier jaar komt het eventuele nadeel volledig voor rekening van de betreffende gemeente. In een peiling onder 168 gemeenten gaan de meeste kleinere gemeenten uit van een nadeel van uiteindelijk € 50 per inwoner. De fondsbeheerders streven ernaar om de nieuwe verdeling nog dit jaar af te ronden.

Algemeen financieel beeld

Het financieel beeld is niet veel veranderd ten opzichte van de raadsinformatiebrief Voorbereiding Kadernota 2021, van 3 april 2020. Het toevoegen van het investeringsprogramma is feitelijk de enige aanpassing in het meerjarenperspectief.

Financiële ontwikkeling en meerjarenraming

Actualisatie van het perspectief leidt tot een omvangrijke verslechtering ten opzichte van het perspectief dat eind vorig jaar werd gepresenteerd op basis van de septembercirculaire. Toen werd er uitgegaan van een positief saldo over de jaren 2023 en verder. Door de autonome ontwikkelingen, inclusief de actualisatie van het investeringsprogramma, verslechtert dit perspectief naar bijna € 1,9 miljoen negatief in 2024. Onder de tabel worden alleen de belangrijkste ontwikkelingen toegelicht. In onderstaande tabel zijn negatieve bedragen voordelen.

(bedragen x € 1.000)

Onderwerp	2021		2022		2023		2024		2025	
Saldo na oktoberbrief (sept.circulaire 2019)	-78	V	-81	V	-1.412	V	-1.006	V	-1.006	V
Autonome ontwikkelingen	2.862	N	2.896	N	2.672	N	2.682	N	2.902	N
Actualisatie investeringsprogramma	104	N	148	N	159	N	190	N	192	N
Geactualiseerd perspectief	2.888	N	2.963	N	1.419	N	1.866	N	2.088	N

Autonome ontwikkelingen

Er zijn op meerdere terreinen voor- en nadelen te melden. Omdat de meeste mutaties al eerder in de raadsinformatiebrief Voorbereiding kadernota zijn vermeld, worden hier alleen de mutaties boven de € 100.000 toegelicht. Te beginnen met de tegenvallers.

Gezamenlijke aanpak met Vlaardingen en Schiedam van de transformatie van het sociaal domein

Maassluis, Vlaardingen en Schiedam zijn de afgelopen jaren alle drie geconfronteerd met stijgende kosten binnen het Sociaal Domein. De drie gemeenten willen nadrukkelijker inzetten op de verdere transformatie van het Sociaal Domein. Het gezamenlijke traject om te komen tot een MVS Jeugdmodel is wat ons betreft een goede start. Wij voorzien een vergelijkbare aanpak voor het gehele Sociaal Domein, dus door vanuit een breed gedragen inhoudelijke visie te komen tot een andere aanpak en ontwikkeling bij organisaties en in de samenleving. Doel is om passende hulp te kunnen bieden tegen beheersbare kosten.

Oplopende kosten Wmo (€ 1,8 mln. structureel)

Net als in heel Nederland heeft ook onze gemeente te maken met een forse stijging van de uitgaven voor Wmo-maatwerkvoorzieningen. Deze stijging ontstaat met name door autonome ontwikkelingen zoals de invoering van het abonnementstarief, de tariefstijgingen als gevolg van de door het Rijk vastgestelde AMVB reële tarieven en door de (dubbele) vergrijzing van de bevolking en het beleid om ouderen langer zelfstandig thuis te laten wonen. De voornaamste oorzaak van de kostenstijging is de continue groei van het aantal cliënten met hulp bij het huishouden. Dit is een rechtstreeks gevolg van de invoering van het abonnementstarief. Er zijn vooralsnog geen signalen dat de groei van het aantal cliënten afvlakt. Om deze reden moeten wij rekening houden met verder toenemende kosten. Met Vlaardingen, Schiedam en ROGplus proberen wij de kosten voor de verstrekkingen van

de Wmo-voorzieningen zo goed mogelijk te beheersen en, waar mogelijk, de kostengroei te dempen of om te buigen. Zo is een aantal contracten opnieuw aanbesteed waarmee de kostenstijging is beperkt. Gesaldeerd is voor 2020 sprake van een tekort van € 1,3 miljoen. De verwachting is dat dit tekort in 2021 oploopt naar € 1,8 miljoen. Uitgaande van een verdere groei van het aantal cliënten en daarmee kosten vanaf 2022, stellen we voor een naast de structurele verhoging van het budget een Wmo-reserve te vormen met € 1,8 miljoen. In afwachting van het effect van te nemen beheersmaatregelen kunnen deze middelen ingezet worden om tekorten vanaf 2022 op te vangen.

Jeugdhulp (€ 2 ton structureel voor lokaal)

Ook bij jeugdhulp hebben wij, net als andere gemeenten, te maken met onzekerheden. Op dit moment zijn de uitgaven van de jeugdhulp (GRJR) niet goed in te schatten. De informatie over de prognoses van de afgelopen jaren zijn instabiel gebleken. Maassluis is samen met Vlaardingen en Schiedam een traject gestart om de jeugdhulp anders te organiseren zodat betere hulp geboden kan worden, meer grip ontstaat en kosten waar mogelijk beperkt worden. Daarnaast worden ook op de kortere termijn daar waar mogelijk interventies gepleegd om de uitgaven te beperken. In deze kadernota willen we geen extra ruimtevrager opnemen voor de GRJR, gezien deze onzekerheden.

De kosten lokale jeugdhulp zijn in 2019 verder toegenomen. Met name op het deelbudget Jeugd met een beperking is het aantal jeugdigen gestegen. Er zijn meerdere oorzaken hiervoor; door de lange wachtlijsten bij de regionale GGZ of door het bereiken van zorgplafonds komen er kinderen in de lokale zorg terecht; ook komen kinderen in de lokale jeugdhulp omdat de wet passend onderwijs soms niet biedt wat nodig is. De uitval vanuit het onderwijs komt gedeeltelijk in de jeugdhulp.

Wij stellen voor om een aparte reserve Jeugd te vormen van € 2 miljoen vanuit de Algemene reserve om tegenvallers op te vangen en zo het risico hierop af te dekken. Het betreft hier de risico's op de lokale en regionale jeugdhulp. Hiermee verwachten we een verdere extra bezuinigingstaakstelling op de gemeentebegroting te voorkomen.

Ontwikkelingen Omgevingswet (€ 230.000 structureel, € 50.000 incidenteel)

De Omgevingswet beoogt behalve een gedragsverandering tussen inwoners en overheid het aanvragen van vergunningen te vereenvoudigen. In maart is bekend geworden dat de invoering van de Omgevingswet is uitgesteld. Daarbij is nog geen nieuwe datum bekend gemaakt. Hierdoor komt in jaarschijf 2021 het eerder gemelde nadeel (€ 2 ton op de inkomsten bouwleges) eenmalig te vervallen.

De implementatie kosten vallen hoger uit en lopen door in 2021 (eenmalig € 50.000). In de loop van 2020 moet de gemeente aansluiten op het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO), zodat (bijvoorbeeld) vergunningen digitaal kunnen worden aangevraagd en ruimtelijke plannen gepubliceerd via het DSO. Hiervoor dienen een of meerdere applicaties te worden aangeschaft, dit wordt momenteel onderzocht. De structurele lasten van de nieuwe applicaties worden voorzichtig geschat op ca. € 30.000 (jaarlijkse licentiekosten).

Leerlingenvervoer (€ 2 ton structureel)

Met de raadsinformatiebrief van 5 maart jl. bent u geïnformeerd over het structurele nadeel op dit onderwerp. De overschrijding is grotendeels veroorzaakt door de verhoogde tarieven voor het vervoer in de aanbesteding van 2018. Die verhoging, vanaf augustus 2018, is niet verwerkt in de begroting. Ook een stijging van het aantal leerlingen en de kosten voor begeleiding bij het vervoer hebben bijgedragen aan de overschrijding van het budget.

Efficiëntiemaatregel stadsbedrijf en buitenruimten (€ 150.000)

In mei 2017 stelde het college het Organisatie- en ontwikkelplan Stadsbedrijf vast en vervolgens is gestart met het uitvoeren van het ontwikkelplan. Er is ingezet op het verbeteren van de vitaliteit, op investeren in scholing en op verandering van de werkprocessen. Per 1-1-2018 is een nieuwe structuur ingevoerd. Conform afspraak is een forse structurele reductie op personeelslasten gerealiseerd. Bovendien zijn de resultaten in de stad verbeterd en het personeel is met enthousiasme aan de slag. Het ziekteverzuimcijfer is gedaald van 15% naar 5%.

Er staat op dit moment een taakstelling van ruim € 1,5 ton open op het gebied van verdere efficiency. Deze taakstelling blijkt in praktijk niet haalbaar.

Contractonderhoud groen (€ 130.000 incidenteel 2021 en 2022)

De aanbesteding voor het groenonderhoud voor de posten 'grasmaaien' en 'onderhoud vijvers en sloten' is medio 2018 gegund aan onze marktpartner. Bij deze aanbesteding is reeds aangegeven dat er een overschrijding zou ontstaan, destijds geraamd op € 110.000. Uit de jaarrekening over 2019 is gebleken dat dit bedrag moet worden bijgesteld naar € 130.000. Aangezien deze overschrijding niet is verwerkt in de begroting en het contract nog doorloopt tot medio 2022, worden deze kosten als onontkoombaar aangemerkt en bijgeraamd voor de jaren 2021 en 2022. Voor het jaar 2020 betekent dit ook dat hier een tekort zal ontstaan. Dit zal ten laste worden gebracht van het resultaat.

Om te zorgen dat we het groenbeheer structureel goed geborgd hebben, gaan we dit jaar in de volle breedte (onderhoudsniveau, financiën, personeel) het groenbeheer analyseren en komen we met een voorstel hoe we dit structureel gaan borgen.

Vraagraak (€ 275.000 incidenteel; € 170.000 structureel)

De doorlooptijden van casussen bij Vraagraak lopen op en de zwaarte van de casuïstiek neemt toe. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de wachtlijsten die er zijn bij GGZ en Jeugdbescherming.

Om de hulp te kunnen bieden die jeugdigen nodig hebben, is voor 2021 € 275.000 nodig. In deze ruimtevrager komen verschillende ontwikkelingen bij elkaar. Aan de ene kant de gevolgen van de aanbesteding die voor 2020 heeft plaatsgevonden (in verband met de detachering van medewerkers in het wijkteam). Aan de andere kant zien we dat de keten stagneert en dat de ondersteuning van onze inwoners daardoor in gevaar komt. Voor 2021 is het noodzakelijk om tijdelijk extra formatie in te zetten.

Op dit moment hebben we nog geen zicht op de effecten van de maatregelen die we op korte termijn nemen (Ontwikkelagenda Jeugd) en de uitkomsten van het MVS-traject Herijking Jeugdhulp (voor 2022 en verder). We stellen daarom voor om de structurele ruimtevrager te beperken tot de autonome kostenstijging en versterking van de kwaliteitsfunctie. In deze functie zit onder andere de toetsing geborgd dat inwoners de hulp ontvangen vanuit de juiste wet (bijvoorbeeld Wlz en Passend Onderwijs) en dat er passende hulp geboden wordt vanuit Vraagraak. We houden vooralsnog geen rekening met een structurele uitbreiding van wijkteammedewerkers. In de loop van 2021 krijgen we beter zicht op de effecten van de ingezette trajecten en zullen wij deze ook financieel vertalen. De structurele ruimtevrager komt daarmee op € 170.000,-.

Gezien de samenhang in de diverse ontwikkelingen hebben wij u met de raadsinformatiebrief van 17 april 2020 hierover geïnformeerd.

Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van 2021 moet het college een rechtmatigheidsverantwoording afleggen over de rechtmatigheid van de jaarrekening. De accountant krijgt hierdoor een andere rol en zal vanaf het boekjaar 2021 geen oordeel meer geven over de rechtmatigheid in zijn controleverklaring.

De rechtmatigheidsverantwoording van het college wordt een onderdeel van de jaarrekening; de accountant toetst de getrouwheid ervan. De rechtmatigheidsverantwoording heeft gevolgen voor de (interne) verantwoording binnen de gemeentelijke huishouding. Om deze reden is de gemeente al met projecten bezig om meer grip op de interne processen en de bijbehorende financiële huishouding te krijgen. Het beoogde doel is dat er bewustwording komt en de kwaliteit van de beheersing en controle zodanig wordt dat de accountant op basis daarvan de vorenbedoelde verklaring kan geven. Teneinde de bewijsvoering voor een adequate rechtmatigheidscontrole op te stellen, zijn aanvullende middelen noodzakelijk. Voor 2021 en 2022 is hiervoor in totaal € 200.000 noodzakelijk.

Overige

De overige autonome ontwikkelingen kleiner dan € 1 ton zijn in totaal circa € 275.000 structureel. Zonder deze hier verder toe te lichten, gaat het om: secretarieleges, Informatieveiligheid en privacybeleid, samenwerkingsverband regio Rotterdam, geluidsscherm A20, mobiele telefoonkosten, rechtpositie raadscommissie, ontmoetingscentrum PC Hooftlaan. In de meeste gevallen betreffen dit reeds genomen raadsbesluiten of raadsvoorstellen die op korte termijn worden behandeld in de raad.

Er is ook nog een aantal voordelen te melden.

Treasury, lagere rentelasten (€ 150.000 voordeel)

Het aantrekken van een nieuwe lening van € 15 miljoen leidt per saldo tot een structureel voordeel op de treasury.

Areaalontwikkeling OZB (€ 162.000 voordeel)

Uit de analyse van woz-waarden is gebleken dat een aantal (niet-) woningen als areaaluitbreiding aangewezen kan worden. Dit zijn extra woningen in de woz-administratie ten opzichte van de groei van 175 woningen die zijn opgenomen in de kadernota 2020.

Conclusie autonome ontwikkelingen

Per saldo hebben bovenstaande autonome ontwikkelingen een negatief effect van bijna € 2,7 miljoen in 2024. In het proces van de bezuinigingen verwachten we, naast de oplossingsrichtingen in het volgende hoofdstuk, in totaal € 1,5 miljoen aan ruimtescheppers te kunnen vinden. Dit biedt de mogelijkheid om eventuele extra tegenvallers het hoofd te kunnen bieden. Voor het voorstel over proces van de bezuinigingen verwijzen wij naar hoofdstuk 4.

Oplossingsrichtingen

De begroting dient structureel en reëel in evenwicht te zijn én er mag geen sprake zijn van een opschuivend sluitend meerjarenperspectief.

Voor de programmabegroting 2021-2024 betekent dit dat:

- De structurele baten en lasten in de begroting 2021-2024 voor alle jaren in evenwicht moeten zijn. Wanneer ook de incidentele baten en lasten worden meegenomen, dan moet er vanaf 2023 een sluitend begrotingssaldo worden gepresenteerd.
- De reeds ingeboekte ombuigingen moeten zijn onderbouwd en op taakveldniveau zijn ingevuld.

De afgelopen jaren is er al fors bezuinigd op bestaande budgetten. De mogelijkheden om ruimtescheppers te vinden, die geen grote impact hebben op beleid en bedrijfsvoering, zijn beperkt. Alleen de volgende alternatieven kunnen worden ingezet als dekking, zonder dat dit effect heeft op de uitvoering van beleid (negatieve bedragen zijn voordelen).

(bedragen x € 1.000)

Onderwerp	2021	2022	2023	2024	2025
Geactualiseerd perspectief (na tegenvallers)	2.888 N	2.963 N	1.419 N	1.866 N	2.088 N
Inzet aanvullende middelen jeugdhulp	0	-535 V	-285 V	-285 V	-285 V
Reservestortingen terugdraaien	-937 V	-1.060 V	-463 V	-431 V	-399 V
Inzet stelpost areaal	-223 V	-334 V	-546 V	-758 V	-758 V
Geactualiseerd perspectief (na dekking)	1.728 N	1.034 N	125 N	392 N	646 N

Inzet aanvullende middelen jeugdhulp

Gelet op de landelijke stijging van de uitgaven in het sociaal domein zijn met de Meicirculaire 2019 aanvullende middelen voor jeugdhulp beschikbaar gesteld voor de jaren 2019, 2020 en 2021. Voor Maassluis betreft dit een bedrag van € 535.000. Bij het toetsen van de begroting staat de provincie toe dat voor de jaren 2022 en verder een bedrag van maximaal € 535.000 aan nog niet ingevulde taakstellingen c.q. verwachte extra inkomsten wordt opgenomen. Met de recente Oktoberbrief zijn deze ‘fictieve’ inkomsten geschrapt omdat de uitkomsten van de septembercirculaire hier ruimte voor boden. Er kan voor worden gekozen om deze middelen weer op te voeren. Dit betekent dat voor het jaar 2022 € 535.000 en voor latere jaren € 285.000 als extra inkomst mag worden ingeboekt.

Er zijn overigens nog geen indicaties dat het Rijk ook voor de jaren na 2021 aanvullende middelen gaat verstrekken. Inzetten is risicovol.

Stortingen algemene reserve terugdraaien

In het meerjarenperspectief staan diverse reservestortingen. Overwogen kan worden om deze stortingen terug te draaien.

Reserve Participatie

Om het risico van tekorten op uitkeringen te kunnen opvangen, is het plafond van de reserve Participatie in 2019 verhoogd naar € 2.250.000. Om het niveau van de reserve te verhogen wordt van 2020 tot en met 2022 € 200.000 gestort. Met de rekening 2019 is er echter al € 588.000 extra in de reserve gestort. Bovendien gaan wij ervan uit dat gemeenten worden gecompenseerd voor de tekorten die ontstaan als gevolg van de coronacrisis. Op grond hiervan stellen wij voor de geraamde stortingen te laten vervallen.

Voorfinanciering reorganisatie stadsbedrijf

De kosten voor de reorganisatie stadsbedrijf zijn vanuit de algemene reserve bekostigd. Afspraak was dat deze kosten in een later stadium zouden worden teruggestort. Deze stortingen zijn geraamd in de jaarschijven 2020 tot en met 2022. Door deze 'terugstortingen' terug te draaien, verbetert het saldo na bestemming. Daar tegenover staat een verslechtering van het weerstandsvermogen.

Storting maatschappelijk nut

Met ingang van de begroting 2019 is het (BBV) is het activeren van investeringen met maatschappelijk nut verplicht. Voor Maassluis betekent dit dat het jaarlijkse exploitatiebudget van € 800.000 is vervallen en dat in plaats hiervan jaarlijks € 800.000 wordt geactiveerd.

Het nadeel van het activeren van de investeringen met maatschappelijk nut is dat de lasten van de investering worden doorgeschoven naar de toekomst. Om dit te voorkomen is vanaf 2019 het jaarlijkse verschil tussen het vrijvallende exploitatiebudget van € 800.000 en de kapitaallasten gestort in de algemene reserve. Hiermee wordt voorkomen dat de lasten worden doorgeschoven naar latere jaren.

Het terugdraaien van de storting leidt ertoe dat het weerstandsvermogen afneemt en dat de kapitaallasten niet meer uit de algemene reserve kunnen worden gedekt. Gelet op de financiële situatie achten wij het verantwoord om deze stortingen terug te draaien.

Bovenstaande maatregelen verbeteren het begrotingssaldo na bestemming, maar verslechteren het beschikbare weerstandsvermogen. Ook hebben deze maatregelen, ten opzichte van de huidige begroting, geen effect op het structurele evenwicht van baten en lasten (van belang voor de provincie).

De hoogte van de algemene reserve moet voldoende zijn om risico's op te kunnen vangen. Onderzocht zal worden in hoeverre de geraamde stortingen noodzakelijk zijn om toekomstige risico's te kunnen afdekken. Indien het volume van de algemene reserve (ruim) voldoende blijkt te zijn, kan worden besloten om een deel van de stortingen achterwege te laten. De eerder beschreven voorstellen om de reserves voor jeugd en Wmo te verhogen ten laste van de algemene reserve dienen hierbij betrokken te worden.

Inzetten stelpost areaal

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een toename van de woningvoorraad met 175 per jaar. Deze groei leidt tot een verhoging van de algemene uitkering en de OZB-opbrengsten. Voorzichtigheidshalve wordt deze toename (na een aantal jaren) volledig gereserveerd om de kosten van de areaaluitbreiding te bekostigen. Hierbij kan worden gedacht aan extra kosten voor onderhoud en beheer van wegen, watergangen, milieu, jeugdhulp, maatschappelijk opvang, cultuur en educatie.

Er is gekeken voor welke beleidsvelden een toename van de kosten als gevolg van de groei onontkoombaar is en voor welke beleidsvelden het voorzieningenniveau reeds is toegerust op de verwachte groei. Voor die beleidsvelden kunnen de extra inkomsten als gevolg van de toename van de woningvoorraad worden aangewend ter dekking van het verwachte begrotingstekort. Per woning wordt gerekend met € 1.800 extra inkomsten. Er wordt voorgesteld om van de reservering van de kosten € 1.210 per woning te laten vrijvallen. Dit geeft een structureel voordeel van uiteindelijk € 7,5 ton vanaf 2024.

Voor de beleidsterreinen waar wel een toename van de kosten wordt verwacht op basis van de groei kan een beroep worden gedaan op de stelpost (de overgebleven € 590 per woning). Hier kunnen investeringsaanvragen onder vallen die gebaseerd zijn op de uitbreiding van de stad.

Risico:

Vooralsnog wordt uitgegaan van de realisatie van 175 woningen per jaar. De effecten van de coronacrisis op de woningmarkt kunnen dit perspectief doen verslechteren. Wanneer we hier meer over weten, dan zullen we hier op terugkomen.

Verder kan het gebeuren dat het huidige voorzieningenniveau niet is toegerust op de toename van de woningvoorraad, door ontwikkelingen die wij nu niet voorzien.

Investeringsplan

Het investeringsplan is geactualiseerd. Bij deze actualisatie zijn de volgende aanpassingen doorgevoerd:

- Niet uitgevoerde investeringen 2019 zijn afgesloten of doorgeschoven;
- De uitvoeringsplanning van de investeringen is beoordeeld. Zo nodig zijn investeringen anders gefaseerd;
- Investeringsplan die zijn vastgesteld via separate raadsbesluiten worden toegevoegd aan het investeringsplan;
- Nieuwe vervangingsinvesteringen, met name in het begrotingsjaar 2025, zijn opgenomen;
- Voor een aantal bestaande investeringen wordt een ophoging van het investeringsbudget voorgesteld.

Het volledige investeringsplan is bijgesloten als bijlage bij deze kadernota.

Afsluiten investeringen jaarrekening 2019

In de jaarrekening 2019 worden 58 investeringen afgesloten. Als gevolg van het afsluiten kan er een investeringsbedrag van € 1 miljoen worden afgeraamd. Een investeringsbedrag van € 6,7 miljoen schuift door naar volgende jaren.

Door het afsluiten en het doorschuiven van investeringen kan de bestaande stelpost onderuitputting 2020 volledig worden ingevuld. Structureel leidt het afsluiten en doorschuiven van de investeringen tot een exploitatievoordeel van € 20.000.

Grote wijzigingen in fasering

De uitvoeringsplanning van de investeringen is beoordeeld. Voorgesteld wordt om de volgende investering naar voren te halen.

Ontsluiting de Kade

Op 22 januari 2019 heeft de gemeenteraad bij consultatie ingestemd met de voorkeursvariant voor de verkeersontsluiting rondom het gebied De Kade. Onderdeel hiervan is het realiseren van een directe verkeersverbinding van de Deltaweg naar de Laan 1940-1945 uitgaande van een gelijkvloerse spoorkruising. Gelet op de woningbouwontwikkeling De Kade is het wenselijk de verkeersontsluiting gelijktijdig met deze ontwikkeling op te laten lopen. Dat betekent dat er in ieder geval in 2020 en 2021 voorbereidingskosten gemaakt moeten worden.

Voorgesteld wordt om hiervan € 0,2 miljoen naar voren te halen voor de voorbereiding (€ 0,1 mln. in 2020 en € 0,1 mln. in 2021).

Verkeersregelinstallatie Maasdijk

Voorgesteld wordt om de investering van € 157.000 een jaar naar voren te halen (van 2021 naar 2020).

Stelpost versnelling wegonderhoud

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 200.000 te verschuiven van 2021 naar 2020 in verband met versnelde aanpak van enkele weggedeelten op de Westlandseweg en Laan '40-'45.

Nieuwe investeringen

Ten opzichte van het Investeringsplan 2019-2023 zijn de volgende investeringen toegevoegd.

(bedragen x € 1.000)

Investering	IP2020	IP2021	IP2022	IP2023	IP2024	IP2025	Totaal
1-Investeringen eerder genomen raadsbesluiten	2.574	0	0	0	0	0	2.574
2-Vervangingsinvesteringen	0	36	50	11	0	5.727	5.824
3-Ophoging van bestaande kredieten	121	321	121	249	121	229	1.162
	2.695	357	171	260	121	5.956	9.560

Investeringen eerder genomen raadsbesluiten

Via separate raadsbesluiten of via de eerste bestuursrapportage 2020 wordt een aantal nieuwe investeringen vastgesteld voor het begrotingsjaar 2020. Deze investeringen zijn opgenomen in het nieuwe Investeringsplan.

(bedragen x € 1.000)

Investeringen eerder genomen raadsbesluiten	IP2020	IP2021	IP2022	IP2023	IP2024	IP2025	Totaal
Grond/inrichting Vlaardingsedijk (raad februari)	87						87
Ontmoetingsruimte PC Hooftlaan (raad maart)	550						550
Realisatie zonnepanelen (raad april)	698						698
Geluidshinder A20 (raad april)	1.200						1.200
Vuilwaterafvoer Heldringstraat (1e berap 2020)	39						39
	2.574	0	0	0	0	0	2.574

De realisatie van zonnepanelen Koningshof, zwembad en bibliotheek is per saldo budgetneutraal. De kapitaallasten worden gedekt door lagere energiekosten en door de inzet van de roadmapgelden.

De aanleg van de vuilwaterafvoer (VWA) Heldringstraat wordt via de eerste bestuursrapportage aan u voorgelegd. Op de gemeentewerf wordt een nieuwe hemelwaterafvoer aangelegd voor de ontwikkeling in de Kapelpolder. Omdat de grond dan toch openligt, leggen we gelijk een nieuwe VWA aan voor de Gemeentewerf. Daar is de oude situatie erg gevoelig voor verstoppingen. Met deze oplossing is dat probleem opgelost.

Vervangingsinvesteringen

(bedragen x € 1.000)

Vervangingsinvesteringen	IP2020	IP2021	IP2022	IP2023	IP2024	IP2025	Totaal
Beveiligingscertificaten ICT		11		11		11	33
Vervanging mobiele camera			50				50
Slitter/schudfrees		15					
Onderhoudsplannen vastgoed						1.689	1.689
Wagenpark						520	520
Riolering						1.950	1.950
Openbare ruimte						1.050	1.050
Sport						350	350
Meubilair/telefonie/PC		10				158	158
		36	50	11	0	5.728	5.728

Beveiligingscertificaten

Voor de beveiliging van ICT worden ongeveer 20 certificaten (persoonlijke, servicedomein certificaten) om de twee jaar opnieuw aangeschaft. Deze kosten dienen geactiveerd te worden.

Mobiele camera

Vanwege het intensieve gebruik van de (eerste) mobiele camera dient deze eerder dan verwacht te worden vervangen.

Vervangingsinvesteringen 2025

Volgens de reguliere vervangingscycli worden voor 2025 de nieuwe vervangingsinvesteringen opgenomen. De vervangingen vloeien voort uit onderhoud- en beheerplannen. De vervangingsinvesteringen in 2025 leiden in 2026 tot kapitaallasten.

De vervangingsinvestering MOP zijn opgenomen in de meerjarenonderhoudsplannen van de betreffende gebouwen.

De vervangingsinvestering sport betreft het vervangen van de kunstgrasmat, aanpassing onderbouw en drainage van veld 3 Excelsior.

De vervangingsinvesteringen openbare ruimte en riolering vloeien voort uit de beheerplannen.

De vervangingsinvestering openbare ruimte is als volgt opgebouwd:

- Wegen € 800k
- Openbare verlichting € 200k
- Remmingswerken € 30k
- Beschoeiingen € 20k

Ophogen van bestaande investeringen

(bedragen x € 1.000)							
Ophoging bestaande investeringen	IP2020	IP2021	IP2022	IP2023	IP2024	IP2025	Totaal
Mobiele telefoons	15	15	15	15	15		75
Rioolrenovaties, vernieuwingen etc. '23	106	106	106	106	106		530
ZB016 - 28-BDV-6 - Scania -Autolaadkraan		100					100
ZB099 - 02-BDT-3 - Scania -Autolaadkraan		100					100
ZM017 - Veegmachine - Hako				110			110
ZM020 - Veegmachine - Schmidt						229	229
LB007-VL-121-J Transporter open laadbak/kraan				15			15
TR003 - Kniklader Tobroco				3			3
	121	321	121	249	121	229	1.162

Mobiele telefoons

Het aantal verstrekte mobiele telefoons is fors toegenomen. Dit leidt tot een verhoging van het vervangingsbudget.

Rioolrenovaties

De verhoging vloeit voort uit het nieuwe GRP.

Investerings wagenpark

De toekomstige investeringsbedragen in twee veegmachines en twee autolaadkranen zijn verdubbeld, om een duurzamer wagen- en machinepark te realiseren. In 2023 zijn er afdoende elektrische aangedreven veegmachines en hybride vrachtwagens op de markt. Deze zijn kostbaar qua aanschaf, maar de exploitatiekosten zullen lager zijn (elektriciteit is voordeliger dan diesel). Daarnaast heeft elektrische aandrijving geen locatie uitstoot. Dit sluit mooi aan op de doelstelling een uitstootvrije binnenstad te realiseren.

Kapitaallasten 2021-2025

Bovenstaande mutaties in het Investeringsplan leiden tot een wijziging in de hoogte van de kapitaallasten.

(bedragen x € 1.000)					
Kapitaallasten	2021	2022	2023	2024	2025
Nieuwe investeringen eerder genomen raadsbesluiten	145	144	142	140	138
Vervangingsinvesteringen	0	10	21	21	21
Ophoging van bestaande kredieten	8	46	53	89	96
Nieuwe kapitaallasten	153	200	216	250	255
Dekking uit rioolrecht	-4	-8	-13	-17	-21
Dekking uit roadmap	-45	-44	-44	-43	-42
Dekking nieuwe kapitaallasten	-49	-52	-57	-60	-63
Toename kapitaallasten perspectief	104	148	159	190	192

Per saldo nemen de kapitaallasten toe. De toename van de kapitaallasten is verwerkt in het gepresenteerde meerjarige perspectief in hoofdstuk 2.

Omslagrente

Zoals eerder vermeld blijft de Europese Centrale Bank in de komende twaalf maanden een ruim monetair beleid voeren. Dit betekent dat de lange rentetarieven op een zeer laag niveau blijven. Omdat de verwachte rentestanden voor nieuwe leningen onder de gemiddelde rente van de huidige leningenportefeuille van de gemeente Maassluis liggen, wordt voorgesteld om de omslagrente neerwaarts bij te stellen naar 1,5% (was 2%).

Procesvoorstel bezuinigingen

Uit het financieel kader blijkt dat er op dit moment geen structureel sluitende meerjarenraming kan worden aangeboden. De afgelopen jaren is er al fors bezuinigd op bestaande budgetten. De mogelijkheden om ruimtescheppers te vinden, die geen grote impact hebben op beleid en bedrijfsvoering, zijn beperkt. Het is daarom noodzakelijk meer ingrijpende maatregelen te treffen om de begroting weer sluitend te krijgen en te houden. Hierbij willen wij geen “kaasschaaf” gaan toepassen, maar keuzes maken in wat wij belangrijk vinden in Maassluis.

Omdat het perspectief dermate onzeker is, willen we een breed en samenhangend pakket samenstellen van € 1,5 miljoen aan bezuinigingen. Dit biedt de mogelijkheid om eventuele extra tegenvallers het hoofd te kunnen bieden. Om dit te realiseren zal de begroting per taakveld worden beoordeeld.

Per taakveld wordt informatie verzameld over de activiteiten die binnen het taakveld worden uitgevoerd en de kosten die deze taken met zich meebrengen. Ook wordt door middel van benchmarkinformatie gekeken hoe de kosten zich verhouden ten opzichte van andere gemeenten.

Per taakveld wordt onderzocht in hoeverre de uitgevoerde taken voortvloeien uit wettelijke taken of eigen beleid. Vervolgens wordt per activiteit onderzocht of de output kan worden verminderd en of er mogelijkheden zijn om de activiteit op een andere manier te organiseren. Ook wordt gekeken naar alternatieven om de gestelde doelen te bereiken.

Daarnaast zal per taakveld worden onderzocht of het mogelijk is om extra inkomsten te genereren.

Subsidies

Resultaatgerichte subsidies

Ontwikkelingen

In de begroting 2020 is aangegeven dat ingezet wordt op de transformatie van het subsidiebeleid. Afgesproken is dat het jaar 2020 hiervoor het voorbereidingsjaar is. In 2021 starten we met een pilot en in 2022 worden de opgedane ervaringen geïmplementeerd in de reguliere werkwijze. Op dit moment wordt een startnotitie opgesteld, waarin de kaders, uitgangspunten, te voeren discussies en de processtappen zijn uitgewerkt. De startnotitie wordt voor het zomerreces aangeboden aan de raad.

In de meerjarenbegroting 2020-2023 is een taakstelling opgenomen op het subsidiebeleid van € 25.000 in 2021 oplopend tot € 300.000 in 2023. De taakstelling van € 25.000 voor 2021 kan gevonden worden binnen de ruimte tussen de verleende subsidies 2020 en de plafonds 2020. Dit is nog niet verwerkt in de onderstaande tabel. Voor het subsidieoverzicht waarin de toekenning is uitgesplitst, verwijzen wij naar de begroting 2020.

(bedragen x € 1,-)				
Programma/maatschappelijk effect/doelstelling	2020	2021	2022	2023
Bestuur en dienstverlening				
Het vertrouwen in de overheid versterken met een andere werkwijze en stijl van communiceren van de gehele organisatie: raad, college en ambtenaren				
	14.584	14.584	14.584	14.584
Totaal Bestuur en dienstverlening	14.584	14.584	14.584	14.584
Economie en Citymarketing				
Een aantrekkelijkere stad				
Recreatie en toerisme vergroten (bron: Citymarketingbeleid 2019-2024 'Op volle kracht vooruit')	177.387	177.387	177.387	177.387
Totaal Economie en Citymarketing	177.387	177.387	177.387	177.387
Onderwijs (bron: Onderwijskansenbeleid: Samen bouwen aan gelijke kansen)				
Een goede start en gelijke kans voor alle kinderen				
Samenhang talentontwikkeling en dat ieder kind mee blijft doen	15.848	15.848	15.848	15.848
Doorontwikkeling, intensivering en vergroten bereik onderwijsachterstand, volledig onderwijsaanbod en betrokkenheid van ouders bij school, het onderwijs, de kinderopvang en de zorg	1.809.316	1.820.316	1.898.549	1.898.549
Preventie en ondersteuning (taal- en digilessen)	171.137	171.137	171.137	171.137
*) De genoemde plafonds zijn (deels) afhankelijk van de te ontvangen rijksmiddelen				
Totaal Onderwijs	1.996.301	2.007.301	2.085.534	2.085.534

Programma/maatschappelijk effect/doelstelling	2020	2021	2022	2023
Sport, cultuur, recreatie en groen				
Goede voorzieningen voor het verenigingsleven en in de openbare ruimte				
Inwoners van Maassluis zijn tevreden over sportvoorzieningen in de omgeving	404.235	404.235	404.235	404.235
De aantrekkingskracht van Maassluis wordt versterkt door de inbreng van kunst en cultuur	182.721	182.721	182.721	182.721
De betrokkenheid van bewoners bij kunst en cultuur bevorderen	504.973	504.973	504.973	504.973
Realiseren van breder bereik van/met sport, cultuur en recreatie				
Versterken en bevorderen van het verenigingsleven	42.562	42.562	42.562	42.562
Bevorderen van sportparticipatie onder alle inwoners 2)	134.895	134.895	134.895	134.895
De cultuurparticipatie van inwoners van Maassluis vergroten	660.646	656.590	652.534	652.534
Totaal Sport, cultuur, recreatie en groen	1.930.032	1.925.976	1.921.920	1.921.920
Sociaal Domein				
Het behouden van het sociale karakter van de stad (met een sterke sociale cohesie), waarin iedereen gelijke kansen heeft en kan meedoen				
Preventie en bestrijding van discriminatie	22.608	22.608	22.608	22.608
Aantrekkelijkheid en toegankelijkheid jongerenwerk en jeugdhulp	366.871	366.871	366.871	366.871
Alle inwoners die ondersteuning nodig hebben, krijgen ondersteuning die dichtbij de inwoners (ook de mantelzorgers) wordt georganiseerd				
Zelfredzaamheid, eigenkracht & burgerkracht, de 0-lijn	452.020	452.020	452.020	452.020
Preventie en lichte ondersteuning: de 1e lijn	35.871	35.871	35.871	35.871
Zwaardere zorg en maatwerk, de 2e lijn	117.398	117.398	117.398	117.398
Aandacht voor de 'stille kant' bij armoede, eenzaamheid en zorgmijders				
Preventie en ondersteuning	448.218	448.218	448.218	448.218
Ontmoeten en leefplezier versterken in de wijken	287.784	287.784	287.784	287.784
Zorgen dat inwoners meedoen aan de samenleving	51.291	51.291	51.291	51.291
Totaal Sociaal Domein	1.782.061	1.782.061	1.782.061	1.782.061
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid				
Samen gezonder leven				
Jeugdgezondheidszorg 3)	1.081.754	1.081.754	1.081.754	1.081.754
Samen langer en gezonder leven (bron: Gezond in de stad 2018-2021)	59.000	59.000	0	0
Totaal Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	1.140.754	1.140.754	1.081.754	1.081.754

Toelichting

Voor de realisatie van de oplopende taakstelling zal gezocht worden naar mogelijkheden op c.q. binnen de hierboven genoemde subsidiebudgetten. Bij een aantal budgetten wordt die zoektocht bemoeilijkt, aangezien zij deels of volledig zijn opgebouwd uit ontvangen rijksmiddelen en/of aangewend moeten worden voor wettelijke taken. Dit betreft de volgende budgetten:

1. Onderwijs

Deze budgetten zijn afhankelijk van de te ontvangen OAB (onderwijs achterstandenbeleid) -middelen. Deze middelen zijn geormerkt en kunnen niet anders dan voor 'onderwijsachterstanden' worden ingezet.

2. Combinatiefuncties

Bij dit budget zijn ook externe middelen van invloed zijn op de hoogte van het subsidiebudget.

3. Volksgezondheid

Stichting CJG Rijnmond ontvangt in 2020 een subsidie voor de uitvoering van de jeugdgezondheidszorg. Hiervan is € 811.800 voor wettelijke taken waaronder het Rijksvaccinatieprogramma. Voor € 239.301 wordt een aanvullend preventief pakket wordt gesubsidieerd.

Weerstandsvermogen

Risico's

Er is een aantal onderwerpen dat niet is opgenomen in de autonome ontwikkelingen die, naast de gevolgen van de coronacrisis, kunnen leiden tot tegenvallers in de komende jaren.

Herverdeling gemeentefonds

In het hoofdstuk externe ontwikkelingen is al aandacht besteed aan dit onderwerp. Een van de grootste financiële bedreigingen voor de begroting 2021 is een negatief herverdeeffect als gevolg van het nieuwe verdeelstelsel dat per 2022 ingaat. In het risicoprofiel wordt nu uitgegaan van een maximaal risico van € 50 per inwoner, ofwel ruim € 1,6 miljoen. Omdat dit risico structureel is vanaf 2022 en wij nog niet weten hoe dit zal uitpakken voor Maassluis, gaan we uit van een 50% kans dat dit risico zich gaat voordoen.

Trap-op, trap-af

Afhankelijk van de diepte van de recessie zal het Rijk moeten bezuinigen met nadelige gevolgen voor het accres. Wanneer en welke mate deze kortingen zich aandienen, is ook afhankelijk van de afspraken die de VNG met het Rijk maakt over het bevriezen van de accressen.

Vergoeding Stedin

Vanaf 2022 kunnen gemeenten geen precariobelasting meer heffen over netwerken die nutsbedrijven in, op of boven gemeentegrond exploiteren. De inkomsten van Stedin zijn nog wel opgenomen in de huidige begroting, omdat Stedin in onze optiek geen precariobelasting betaalt, maar een vergoeding op basis van een privaatrechtelijke overeenkomst die voor onbepaalde tijd geldt. Stedin heeft eenzijdig aangekondigd de privaatrechtelijke overeenkomst per 1 januari 2022 te willen beëindigen. Wij hebben laten weten hier niet akkoord mee te gaan.

Onderzocht wordt in hoeverre de afschaffing van de precariobelasting op kabels en leidingen ook gevolgen heeft voor de privaatrechtelijke overeenkomst met Stedin. Indien ook deze heffing (deels) vervalt, dan ontstaat er een substantieel nadeel voor de begroting.

Uren investeringen en grondexploitaties

De omvang van 'rendabele' projecten neemt de komende jaren af. Een deel van de interne uren zal anders worden ingezet. Hierdoor kunnen de uren niet meer worden geactiveerd, waardoor er een nadeel voor de exploitatie kan ontstaan. Dit mogelijke nadeel kan (deels) worden afgewend door de bestaande (flexibele) capaciteit af te bouwen of door de bestaande capaciteit in te zetten op (nieuwe) rendabele projecten. Het uitgangspunt is dat er per saldo geen begrotingsnadeel ontstaat.

Gevolgen Coronacrisis

Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar paragraaf Coronacrisis in het hoofdstuk Externe ontwikkelingen.

Weerstandsvermogen

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, wordt de relatie gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. We zijn voornemens om in de nieuwe nota risicomanagement een zekerheidspercentage van 90% op te nemen. Vooruitlopend daarop hanteren we dit percentage bij de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. De

benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 9,3 miljoen (afgeleid van het risicoprofiel op basis van 90% zekerheid). De totale weerstandscapaciteit bedraagt € 27,2 miljoen. De werkelijke ratio komt dan op 2,9 en ligt daarmee ruimschoots boven de ondergrens van 1. Wanneer alle voorstellen in deze nota die betrekking hebben op de algemene reserve worden doorgevoerd, dan daalt de algemene reserve richting de € 20 miljoen, wat in relatie tot het risicoprofiel nog steeds ruim voldoende is.

Besluiten

De raad van de gemeente Maassluis,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 12 mei 2020,

neemt kennis van de in de Kadernota 2021-2024 gepresenteerde:

- financiële consequenties van de autonome ontwikkelingen en de voorlopige oplossingsrichtingen;
- mutaties in de reserves;
- de risico's.

en besluit:

- de kadernota vast te stellen en de daarin opgenomen wijzigingen als kader te hanteren bij de uitwerking van de begroting 2021-2024; en
- in te stemmen met het procesvoorstel voor het realiseren van de benodigde bezuinigingen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Maassluis van 16 juni 2020.

de griffier,

de voorzitter,

mr. R. van der Hoek

dr. T.J. Haan

Bijlagen

Bijlage 1 Ramingsgrondslagen

2020	
Indexeringspercentages	2020
salarissen en sociale lasten (incl. CAO)	2,0%
goederen en diensten*	0,9%
gesubsidieerde instellingen	0,9%
gemeenschappelijke regelingen	1,4%
belastingen en heffingen	0,9%
omslagrente	1,5%

* Scenario 2 CPB, zie hoofdstuk 1

Zoals eerder aangegeven zijn dit indicatieve ramingen. Later in het jaar zal op basis van de actuele informatie worden bepaald welk scenario en inflatiepercentage het meest accuraat is.

Bijlage 2 Tabel autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000)

Autonome ontwikkelingen	2021	2022	2023	2024	2025
Programma 0					
Secretarieleges	75 N	75 N	75 N	75 N	75 N
Rechtspositie raadscommissie	30 N	30 N	30 N	30 N	30 N
Programma 1					
Samenwerkingsverband regio Rotterdam	16 N	16 N	16 N	16 N	16 N
Verkiezingen	25 N	0	0	0	0
Programma 4					
Leerlingenvervoer	250 N	250 N	250 N	250 N	250 N
Programma 5					
Beheerkosten groen	130 N	130 N	0	0	0
Programma 6					
Toenemende kosten Wmo	1.800 N	1.800 N	1.800 N	1.800 N	1.800 N
Lokale jeugdhulp	200 N	200 N	200 N	200 N	200 N
Vraaggraak	275 N	170 N	170 N	170 N	170 N
Programma 8					
Afname bouwleges door Omgevingswet	0	200 N	200 N	200 N	200 N
Implementatiekosten Omgevingswet	50 N	0	0	0	0
Aansluiting DSO	30 N	30 N	30 N	30 N	30 N
Overhead					
Mobiele telefoonkosten	40 N	40 N	40 N	40 N	40 N
Rechtmatigheidsverantwoording	100 N	100 N	0	0	0
Informatieveiligheid	50 N	50 N	50 N	50 N	50 N
Algemene dekkingsmiddelen					
Opschalingskorting Algemene uitkering	0	0	0	0	220 N
OZB	-162 V	-162 V	-162 V	-162 V	-162 V
Treasury	-131 V	-187 V	-181 V	-171 V	-171 V
Diverse programma's					
Terugdraaien niet te realiseren ombuigingen	84 N	154 N	154 N	154 N	154 N
	2.862 N	2.896 N	2.672 N	2.682 N	2.902 N

Bijlage 3 Investeringsplan

Is separaat bijgesloten.



Postbus 55
3140 AB Maassluis

Koningshoek 93.050
3144 BA Maassluis