

Aan
de gemeenteraad

Datum 30 mei 2023
Zaaknummer 2023-0075328
Betreft Vaststellen Kadernota 2024

Vergadering van
Portefeuillehouder: Peter Heijkoop
Begrotingsprogramma Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht
Kernteam/Opgave: Versterking Bestuur & Organisatie - Planning & Control
Auteur: Gert Hagoort
E-mail: ga.hagoort@dordrecht.nl
Verantwoordelijke: Japke Geertsma
Openbaar: Ja

Voorgesteld besluit

de Kadernota 2024, inclusief de Eerste Bestuursrapportage 2023 vast te stellen en het begrotingsjaar 2023 dienovereenkomstig te wijzigen conform begrotingswijziging 223100;

de uit de Kadernota 2024 relevante mutaties voor de jaren 2024 t/m 2027 te verwerken in de Begroting 2024.

Raadsvoorstel

Wat is het doel?

Ook in financieel lastiger tijden doorbouwen aan een sterke en groene stad

Het is een uitdaging geweest om een sluitende kadernota aan u te presenteren. Daarmee voelen we nu de effecten van ontwikkelingen die we al eerder zagen aankomen maar waarvan de omvang nog onzeker was. Zo noemden we in de Kaderbrief 2023 de effecten van de crisissituatie in Oekraïne op de inflatie. De loon- en prijsontwikkeling van de afgelopen jaren is nu een van de oorzaken van de budgettaire ontwikkelingen in Dordrecht. Dat raakt de Dordtse organisatie maar ook onze partners, zoals de GR Sociaal, de GR DG&J en de gesubsidieerde instellingen. Maar ook los van de inflatie zagen we al eerder dat de opstelling van het Rijk tot een zeer ongunstig perspectief voor de lokale overheid leidt.

Als college en raad hebben we de ruimte genomen om hierop te anticiperen en gezamenlijk een ambitie te formuleren voor onze stad in de Agenda Dordrecht 2030. We zagen enkele jaren geleden al een verslechterend meerjarenbeeld aankomen, maar hebben met dank aan incidentele middelen toch de slag weten te maken van beheer- naar ontwikkelgemeente. We hebben daarmee samen ingezet op een strategie van investeringen die Dordrecht een aantrekkelijke stad maken om in te leven en werken met een veerkrachtige bevolking. Uitgangspunt daarbij was en is dat alleen met zulke investeringen het mogelijk is om op lange termijn voldoende draagkracht te creëren voor de voorzieningen waar de inwoners van de stad trots op zijn en die we met elkaar in stand willen houden. Dit vergt enerzijds investeringen. Met de opbrengsten van de verkoop van Eneco hebben wij daarom reserves gecreëerd voor toekomstige groei van de stad. Anderzijds hebben we met elkaar afgesproken dat we op de korte termijn geen financieel beleid moeten voeren dat deze langetermijnstrategie ondergraaft.

We zien nu de eerste effecten van deze inzet in de vorm van extra opbrengsten vanuit lokale belastingen en algemene uitkering van het Rijk als gevolg van groei van de stad op het vlak van

inwoners en bedrijven. De huidige kadernota biedt de ruimte om onze inzet op deze strategie door te zetten. We zijn erin geslaagd voor 2024 een financieel perspectief te bieden met een sluitende begroting waarbij we de ambities uit het Politiek akkoord vol kunnen doorzetten.

Tegelijkertijd ligt er voor nu en de toekomst een aantal financiële uitdagingen. Voorzieningen die in het verleden betaald zijn vanuit de verkoopopbrengsten van aandelen vragen op afzienbare termijn om groot onderhoud of moeten vervangen worden. Er komt als het ware een boegolf aan investeringen aan. Een golf die onvoldoende geborgd is in onze begroting en die niet meer vanuit reserves kan worden opgevangen. Daarnaast komt het meerjarenbeeld verder onder druk te staan doordat de gemeente op termijn weer moet gaan lenen om investeringen mogelijk te maken (de Enecomiddelen zijn dan volledig ingezet). Rentekosten gaan dus op termijn weer stijgen.

Waar we andere jaren voordelige jaarresultaten in konden zetten om tekorten terug te dringen en nieuwe ambities te bekostigen, zien we nu dat door verliesgevende grondexploitaties reserves teruglopen. Sterker nog, om in 2023/2024 nieuwe grondexploitaties te kunnen starten zal het aanspreken van reserves nodig zijn. Verwachte resultaten van de grondexploitaties lopen aldus naar verwachting terug.

Zoals aangegeven is onze inzet om ook na 2024 als Dordrecht deze ambitie vast te houden en ondanks de financiële krapte te blijven investeren in de stad. Om dit mogelijk te maken gaan we op weg naar de Kadernota 2025 onze financiën onder de loep nemen en zetten we in op het herijken van de financiële strategie, inclusief een voorstel tot prioritering.

Wat zijn per beslispunt de argumenten en wat is hierop de toelichting?

Beslispunten 1 en 2 (reguliere onderdelen kadernota)

De overwegingen ten aanzien van de eerste twee beslispunten zijn samengevat te lezen bij het onderdeel strategische inleiding en de financiële samenvatting op de website Kadernota 2024.

Voor het boekjaar 2023 leiden de aanpassingen tot een negatief begrotingsresultaat van € 1.885.000,-. In de nieuwe Financiële Verordening 2023 is opgenomen dat het college in dat geval mogelijke bijsturingmaatregelen aan de raad meegeeft, zodat de raad de keuze heeft om in te teren op het vermogen óf het beleid (de activiteiten) bij te stellen. Omdat ook voor 2023 de invloed van schommelende rijksfinanciering van grote invloed is en de Meicirculaire 2023 nog niet bekend is, stellen wij voor dit op een later moment te bezien. Tegen die tijd is er meer inzicht in nieuwe financieringsbronnen, rijksregelingen (SPUK's) en werkelijke bestedingen.

Wat zijn kanttekeningen en/of risico's bij dit voorstel?

In de Kadernota 2024 zijn nog geen definitieve cijfers opgenomen uit de Meicirculaire 2023. De Meicirculaire 2023 is pas begin juni doorgerekend. Voorafgaand aan de raadsbehandeling van de kadernota stellen wij een raadsvoorstel op met daarin de accresontwikkeling en de doorwerking naar de Dordtse begroting.

Welk (participatie)proces is doorlopen om tot dit voorstel te komen?

Niet van toepassing.

Hoe wordt dit betaald?

Niet van toepassing.

Wat is het vervolg op het raadsbesluit?

Na vaststelling van de Kadernota 2024 vertalen wij de door u vastgestelde kaders en richtinggevende uitspraken in de Begroting 2024. Wij bieden de Begroting 2024 in oktober aan uw raad aan.

Het college van Burgemeester en Wethouders



De raad van de gemeente DORDRECHT;

gezien het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van 30 mei 2023 inzake Vaststellen Kadernota 2024;

b e s l u i t :

de Kadernota 2024, inclusief de Eerste Bestuursrapportage 2023 vast te stellen en het begrotingsjaar 2023 dienovereenkomstig te wijzigen conform begrotingswijziging 223100;

de uit de Kadernota 2024 relevante mutaties voor de jaren 2024 t/m 2027 te verwerken in de Begroting 2024.

Aldus besloten in de vergadering van