

Kadernota 2022

*Financiële en beleidsinhoudelijke
contouren voor de Programmabegroting 2022-2025*

ZAAKNUMMER: 363010

v25.05.2021

INHOUDSOPGAVE

1. KADERNOTA 2022:	
EEN VOORLOPIGE KADERSTELLING: WACHTEN OP REGERING.....	3
INLEIDING KADERNOTA 2022.....	3
PROCES BESTUURLIJKE BEHANDELING KADERNOTA 2022.....	4
LEESWIJZER.....	4
2. BEGROTINGSRUIMTE KADERNOTA 2022	5
INLEIDING BEGROTINGSRUIMTE.....	5
ONTWIKKELING ALGEMENE UITKERING	5
ONTWIKKELINGEN FINANCIËLE VERHOUDING.....	6
INDEXATIE OZB	8
ACTUALISATIE STELPOSTEN LOON- EN PRIJSCOMPENSATIE	9
BEGROTINGSRUIMTE 2022-2025.....	10
3. PRIORITEITEN KADERNOTA 2022	11
INLEIDING PRIORITEITEN.....	11
B1-PRIORITEITEN DECEMBERBRIEF 2020.....	11
B2-PRIORITEITEN KADERNOTA 2022	11
B3-PRIORITEITEN KADERNOTA 2022 O.B.V. DOELGROEPENHEFFING	12
SALDO KADERNOTA 2022 NA PRIORITEITEN	13
4. THEMA'S KADERNOTA 2022 DIE "WACHTEN OP REGERING"	14
INLEIDING THEMA'S.....	14
C1-I&A/DIGITALISERING.....	14
C2-OPENBAAR GEBIED	14
C3-DUURZAAMHEID	14
C4-SOCIAAL DOMEIN	15
C5-ECONOMIE	15
C6-PERSONEEL.....	15
SAMENVATTING THEMA'S.....	15
5. VERVOLG PROCES KADERSTELLING 2022-2025	16
INLEIDING VERVOLG PROCES KADERSTELLING	16
RUIMTESCHEPPENDE MAATREGELEN AAN DE BATENZIJDEN	16
RUIMTESCHEPPENDE MAATREGELEN AAN DE LASTENZIJDEN.....	17
PLANNING VERVOLG PROCES KADERSTELLING	18
6. BIJLAGE: DETAILLIJST KADERNOTA 2022.....	19

KADERNOTA 2022:

Een voorlopige kaderstelling: Wachten Op Regering

1.1 Inleiding Kadernota 2022

In artikel 4 van onze Financiële verordening op basis van artikel 212 van de GemeenteWet heeft uw raad onder het kopje "Kader programmabegroting" bepaalt, dat het college jaarlijks aan de raad een kadernota ter vaststelling aanbiedt. De kadernota is *"een richtinggevend document met daarin de financiële kaders en de beleidsvoornemens voor de programmabegroting van het volgende begrotingsjaar en de meerjarenraming"*. Met deze Kadernota 2022 biedt het college uw raad de contouren aan waarbinnen het college de aankomende Programmabegroting 2022-2025 zal voorbereiden.

Uw raad heeft in haar commissievergadering van 4 maart 2021 het college gevraagd om ondanks alle huidige onzekerheden, die het gevolg zijn van de Coronacrisis en het proces van kaderstelling ernstig bemoeilijken, toch conform de oorspronkelijke planning van de P&C-cyclus van 2021 in uw raad van 1 juli 2021 een kadernota ter vaststelling voor te leggen.

De centrale vraag waar het college zich voor gesteld zag bij de voorbereiding van deze kadernota was hoe de vele onzekerheden die kenmerkend zijn voor het huidige tijdsbestek middenin de Coronacrisis op een voor dit moment *passende* manier te vertalen in een kaderstelling voor de aankomende begroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023-2025? Passend in de zin dat het college ook in dit aankomend laatste jaar van deze collegeperiode een begroting aan uw raad wil voorleggen, die aan de ene kant recht doet aan de geformuleerde financiële doelstellingen en voldoet aan de toezichtscriteria, maar die aan de andere kant geen onomkeerbare keuzes maakt die door de grote volatiliteit van de huidige situatie achteraf gezien niet nodig waren geweest.

Het gaat nu weliswaar nog niet goed met de economie en de hieraan gekoppelde overheidsfinanciën, maar beiden staan er structureel helemaal niet slecht voor. Als de gezondheidscrisis, die Corona betekent, eenmaal bedwongen is, zullen de economie en daarmee de overheidsfinanciën zich naar verwachting weer snel in positieve zin ontwikkelen. Waarmee niet gezegd is, dat we als maatschappij op middellange termijn niet meer met na-ijlende effecten van de Coronacrisis te maken zullen hebben. Zo zal de Coronacrisis nog lang tot (belasting-)schuldenproblematiek bij een deel van onze inwoners en bedrijven leiden, waar we als (gemeentelijke) overheid een antwoord op zullen moeten formuleren.

Maar op dit moment wil het college binnen het proces van kaderstelling niet vooruitlopen op dit lonkende perspectief, omdat het college nu met betrekking tot veel van de onzekere variabelen over *onvoldoende informatie* beschikt over hoe en in welke omvang deze zullen uitkristalliseren:

- de economische en maatschappelijke gevolgen van de Coronacrisis;
- de aangepaste accresontwikkeling van het Gemeentefonds in de Meicirculaire 2021;
- de duur en uitkomst van de lopende kabinetsformatie en daarmee de voornemens van het nieuwe kabinet om al dan niet structurele verbeteringen aan te brengen in de financiële positie van gemeenten;
- de lopende discussie tussen Rijk en gemeenten over de financiële verhouding (omvang en verdeling van het Gemeentefonds);
- de structurele tekorten als gevolg van (kosten)ontwikkelingen in het sociaal (o.a. jeugdhulp, Wmo en cultuur) en de financiering van de duurzaamheidsopgave.

Deze Kadernota 2022 is de laatste kadernota van dit college. Het bevat om voornoemde redenen echter slechts de *voorlopige* financiële kaders en beleidsvoornemens voor de laatste jaarschijf van deze collegeperiode, waarmee het college de resterende geprioriteerde doelstellingen uit het Coalitieakkoord 2018-2022 “Groene Stad met Lef” wil realiseren. Het is daarmee een *tussenstand* van een proces van kaderstelling dat naar verwachting tot in het najaar zal doorlopen. Dan volgt naar verwachting meer informatie van het Rijk, waarmee we meer duidelijkheid krijgen over de hierboven genoemde onzekerheden.

Het college zal op basis van de in deze kadernota opgenomen prioriteiten de Programmabegroting 2022-2025 voorbereiden. Deze prioriteiten kunnen binnen de nu voorziene financiële begrotingsruimte uitgevoerd worden.

Verdere afwegingen ten aanzien van beleidsaanpassingen, die geclusterd zijn binnen zes thema's, waarvoor op dit moment geen financiële begrotingsruimte beschikbaar is, zullen pas op het moment van beschikbaar komen van nieuwe informatie vanuit het Rijk - ofwel: “*Wachten Op Regering*” - leiden tot aanvullende keuzes.

Het resultaat van die aanvullende keuzes, die daarmee nog zullen volgen in het vervolg van het kaderstellende proces, dus ná uw raad van 1 juli 2021, zullen in de vorm van een eerste begrotingswijziging op de primitieve begroting in de Programmabegroting 2022-2025 verwerkt worden.

Op de inrichting van het vervolgproces na uw raad van 1 juli 2021 en de betrokkenheid van uw raad daarin wordt in het laatste deel van deze kadernota nader ingegaan.

1.2 Proces bestuurlijke behandeling Kadernota 2022

De bestuurlijke behandeling van deze Kadernota 2022 vindt op basis onderstaande planning plaats:

PROCESSTAP	DATUM
Bespreking Audit Commissie	Woensdag 2 juni 2021
Technische toelichting in Cie FBPD	Woensdag 2 juni 2021
Inleveren technische vragen	Maandag 7 juni 2021
Antwoorden technische vragen beschikbaar	Vrijdag 18 juni 2021
Bespreking in Cie FBPD	Maandag 21 juni 2021
Behandeling Raad	Donderdag 1 juli 2021

1.3 Leeswijzer

Hoofdstuk 2 “Startsituatie Kadernota 2022” inventariseert de beschikbare begrotingsruimte voor voorgenomen (financiële en/of inhoudelijke) beleidsaanpassingen in de aankomende begroting 2022 en het meerjaren-perspectief 2023-2025 en de onderkende onzekerheden ten aanzien van die begrotingsruimte. Hoofdstuk 3 “Prioriteiten Kadernota 2022” gaat in op de geprioriteerde beleidsaanpassingen waarvoor het college in deze kadernota de beschikbare begrotingsruimte inzet. Hoofdstuk 4 “Beleidsthema's Kadernota 2022 W.O.R.” beschrijft de beleidsvoornemens, geclusterd naar zes thema's die hangende nieuwe informatie vanuit het Rijk wachten op nadere prioritering. Tot slot wordt in hoofdstuk 5 “Vervolg proces kaderstelling” beschreven hoe in het tweede helft van dit jaar de nadere uitwerking en prioritering ten aanzien van deze zes thema's zal plaatsvinden.

BEGROTINGSRUIMTE KADERNOTA 2022

2.1 Inleiding begrotingsruimte

In dit hoofdstuk brengen we de verwachte ontwikkeling van onze algemene dekkingsmiddelen in kaart. Hierbij gaan we in op de raming van de Algemene uitkering en de stelposten voor loon- en prijsontwikkeling. We staan stil bij de op moment van opstellen van deze kadernota nog niet bekende, maar wel door het Rijk aangekondigde aanpassingen van deze algemene dekkingsmiddelen.

Resultaat van dit hoofdstuk is een aanname over de beschikbare vrije begrotingsruimte in de begrotingsjaren 2022 tot en met 2025.

Het saldo van de huidige Programmabegroting 2021-2024 vormt de beginstand van deze kadernota. Het begrotingsjaar 2022 laat hierin een tekort zien van € 1,433 miljoen, dat zich in het meerjarenperspectief 2023-2025 ombuigt naar een overschot van € 2,191 miljoen in 2025.

ONDERDEEL FINPOS	NR	MUTATIE FINPOS	PGM	2022		2023		2024		2025	
				INC	STR	INC	STR	INC	STR	INC	STR
STARTPOSITIE KADERNOTA 2022		BEGINSALDO									
	A01	Saldo Begroting 2021-2024	6	6.841	-1.433	6.586	1.321	3.961	2.117	-43	2.191
	A02	Voorjaarsnota 2021	6	0	PM	0	PM	0	PM	0	PM
	TOT STARTPOSITIE KADERNOTA 2022			6.841	-1.433	6.586	1.321	3.961	2.117	-43	2.191

2.2 Ontwikkeling Algemene Uitkering

De raming van de Algemene Uitkering in deze kadernota is gebaseerd op de Decembercirculaire 2020.

Hierin zit meteen het grootste voorbehoud dat we ten aanzien van de in deze kadernota gepresenteerde beschikbare begrotingsruimte moeten maken. De omvang van het Gemeentefonds op basis van de Decembercirculaire 2020 is feitelijk gebaseerd op de bevroren financiële stand van de Rijksbegroting net voor het uitbreken van de Coronacrisis. De ontwikkeling van de economie nadien en daarmee van de rijksfinanciën zijn nog niet in de stand en accresontwikkeling van het Gemeentefonds verwerkt. Daarbij heeft het Rijk vorig jaar de accresontwikkeling in de jaarschijven 2020 en 2021 bevroren op de toenmalige standen. Dit heeft middenin de Coronacrisis enige financiële rust gegeven voor deze twee jaren.

ONDERDEEL FINPOS	NR	MUTATIE FINPOS	PGM	2022		2023		2024		2025	
				INC	STR	INC	STR	INC	STR	INC	STR
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN		ONTWIKKELING ALGEMENE UITKERING									
	A03	Startpositie Algemene Uitkering cf. B2021 (-/- stelpost BCF)	6	0	163.760	0	168.626	0	172.491	0	172.491
	A04	Startpositie IU Sociaal Domein cf. B2021 (-/- stelpost Jeugd)	4	0	16.747	0	16.265	0	15.855	0	15.855
	A05	TOTALE RAMING GEMEENTEFONDS CF. B2021	6	0	180.507	0	184.891	0	188.346	0	188.346
	A06	Gemeentefondsuitkering cf. Decembercirculaire 2020	6	0	181.877	0	184.356	0	188.505	0	192.798
	A07	Mutatie Gemeentefondsuitkering o.b.v. Decembercirc. 2020	6		1.371		-535		159		4.452
	A08	Gemeentefondsuitkering cf. Meicirculaire 2021	6	0	PM	0	PM	0	PM	0	PM
	A09	(-/-) Taakmutaties Meicirculaire 2021	6	0	PM	0	PM	0	PM	0	PM
	SUB MUTATIE ALGEMENE UITKERING			0	PM	0	PM	0	PM	0	PM

De Programmabegroting 2021-2024 is nog gebaseerd op de Meicirculaire 2020 (regel A05). Toepassing van de Decembercirculaire (regel A06) leidt tot de bijstellingen in regel A07.

De mutatie in 2025 komt door het intellen van de voor het opgeschoven meerjarenbeeld nieuwe accrestranche 2025. Hierin zit met name de vergoeding voor de verwachte loon-, prijs- en volumeontwikkelingen van 2024 op 2025. Deels dient deze mutatie ter dekking van de bijbehorende ophoging voor de verplichte stelposten voor loon- en prijsontwikkeling CAO-gemeentepersoneel en Verbonden Partijen. Dit wordt hieronder verder in beeld gebracht.

In deze kadernota gaan we vanuit behoedzaamheidsoverwegingen op dit moment verder niet uit van een eventueel resterend voordeel op deze accresmutatie in 2025. We doen slechts de aanname dat deze voldoende zal zijn om de loon- en prijsontwikkeling in 2025 te volgen.

Nieuwe verwachtingen omtrent loon-, prijs- en volumeontwikkelingen (op basis van het meest recente Centraal Economisch Plan van het CPB van 31 maart 2021) en de doorwerking van het trap-op-trap-af mechanisme op een aangepaste Rijksbegroting zullen hun invloed gaan hebben op de accresramingen vanaf 2022. Op z'n vroegst in de *Meicirculaire 2021* maar veel waarschijnlijker pas in de *Septembercirculaire 2021* zal blijken hoe de eerdere accresramingen zullen worden bijgesteld.

2.3 Ontwikkelingen financiële verhouding

Naast de verwachte aanpassingen van de accressen als uitwerking van de toegepaste normeringssystematiek, zitten er nog een aantal andere mutaties van de geldstromen van het Rijk naar de gemeenten in de pijplijn. Deze worden hieronder toegelicht.

Herijking van de verdeling van het Gemeentefonds

Het oorspronkelijke verdeelvoorstel is op 2 februari 2021 door BZK aan de ROB (Raad Openbaar Bestuur) voor advies voorgelegd. De ROB heeft op 29 maart 2021 in een tussenbericht aangegeven dat de uitkomsten van de herverdeelvoorstellen onvoldoende lijken aan te sluiten bij de ervaren kosten van gemeenten. Voor de ROB is het daarbij onduidelijk in hoeverre de oorzaak ligt in de methode, de gehanteerde veronderstellingen of dat het beeld van de werkelijke kosten is vertekend. Hierop heeft BZK op 9 april de Tweede Kamer geïnformeerd dat zij nu verwacht begin juni met een aangepast verdeelvoorstel te kunnen komen. Eerder werd verwacht dat dit al in april gereed zou zijn. De vertraging betekent dat de bestuurlijke consultatie van gemeenten doorschuift. Het is nu de verwachting dat deze vlak vóór of vlak ná de zomer zal zijn. De uiteindelijke besluitvorming is aan het nieuwe te formeren kabinet. Invoering vindt naar verwachting met ingang van 2023 plaats.

Het oorspronkelijke verdeelvoorstel betekende voor Alphen aan den Rijn over het uitkeringsjaar 2017 een voordeel van € 3,7 miljoen. Hoe de aanpassingen in het voorstel voor onze gemeente zullen uitwerken is nog niet bekend.

Evaluatie normeringssystematiek

In november 2020 is het rapport over de evaluatie van de normeringssystematiek aangeboden aan de Tweede Kamer. De voorstellen in het rapport zijn erop gericht om met name de stabiliteit van de systematiek te verbeteren. Hoe het belang van een stabiele accresontwikkeling wordt afgewogen tegenover een actuele aansluiting van het accres op de rijksuitgaven wordt eveneens aan het nieuwe te formeren kabinet overgelaten.

Onderzoek financiële positie gemeenten en verkiezingsprogramma's

Op 16 april 2021 is het eindrapport van Cebeon "Gemeenten in de knel" over de financiële positie van gemeenten, dat in opdracht van BZK is uitgevoerd, aan de Tweede Kamer aangeboden. Gemeenten blijken sinds 2015 ruim 2,4 miljard euro te hebben bezuinigd op hun uitvoeringscapaciteit, terwijl hun takenpakket juist fors toenam. Daarbij worden gemeenten in de periode 2022-2025 nog eens voor oplopend tot € 675 miljoen in 2025 structureel gekort op hun uitvoeringscapaciteit via de opschalingskorting. Naast bezuinigen op de eigen uitvoeringsorganisatie, leiden de financiële tekorten bij gemeenten ook tot andere verdringingseffecten. Er is sprake van verschraling van het voorzieningenniveau. De uitgaven in het sociaal domein zijn volgens het onderzoek het koekoeksjong op de gemeentebegroting. Het dwingende karakter van deze uitgaven leidt tot verdringing van uitgaven aan andere taken, zoals onderwijs, sport en cultuur. Ook investeringen in de openbare ruimte worden afgeschaald en uitgesteld.

Dit signaal en alle overige signalen die gemeenten de afgelopen jaren al over hun benarde financiële positie aan het Rijk hebben afgegeven, hebben bij de afgelopen Tweede Kamerverkiezingen echter niet geleid tot het opnemen van voor gemeenten hoopvolle voornemens in de verschillende verkiezingsprogramma's. *Inclusief de intensivering voor Jeugdhulp* willen de meeste partijen niet meer dan structureel € 500 miljoen tot 1 miljard aan extra middelen aan de gemeenten beschikbaar stellen. Voor de daadwerkelijke uitkomsten zullen we de formatie van het nieuwe kabinet moeten afwachten.

Financiering van de uitvoering van het Klimaatakkoord

Op 25 januari 2021 zijn de uitkomsten van het onderzoek gepresenteerd dat onderzoeksbureau AEF in opdracht van de ROB heeft gedaan naar de verwachte uitvoeringskosten van het Klimaatakkoord voor gemeenten. Voor de uitvoering van het Klimaatakkoord in de eerstvolgende jaren hebben gemeenten een bedrag nodig van € 450 miljoen in 2022, € 540 miljoen in 2023 en € 599 miljoen in 2024. De hoogte van de uitvoeringslasten neemt jaarlijks toe doordat ook het aantal plannen dat gemeenten moeten uitvoeren toeneemt.

Ook hier wordt de daadwerkelijke toekenning van extra middelen voor de uitvoering van het Klimaatakkoord overgelaten aan het nieuw te formeren kabinet. Vooruitlopend hierop heeft de VNG op 16 april 2021 aan BZK gevraagd om tenminste de lijn van de overbruggingsmiddelen, van rond de € 70 miljoen, voort te zetten in de voorjaarsnota.

Extra middelen voor Jeugdhulp

In opdracht van het Rijk heeft onderzoeksbureau AEF onderzocht of er structureel extra middelen nodig zijn voor de uitvoering van de Jeugdhulp en welke maatregelen genomen kunnen worden om de kosten te verlagen. De uitkomsten van dit onderzoek zijn 18 december 2020 gepubliceerd. AEF becijfert het gemeentelijk tekort op de Jeugdhulp op structureel € 1,7 miljard.

De kans lijkt echter nihil dat het nieuw te formeren kabinet dat hele bedrag gaat bijpassen. Het zal uitkomen op een combinatie van maatregelen van structureel extra rijks geld aan de ene kant en voorstellen om de kosten voor de Jeugdhulp terug te dringen aan de andere kant.

In afwachting van structurele oplossingen heeft het rijk voor de jaren 2019 tot en met 2022 respectievelijk € 400 miljoen, € 300 miljoen, € 300 miljoen en € 300 miljoen extra incidentele middelen beschikbaar gesteld.

Hierbovenop is op 23 april 2021 door de acute problematiek in de jeugdhulp, die deels voortvloeit uit de Coronacrisis, incidenteel voor 2021 nog eens € 613 miljoen toegekend.

De extra jaarlijkse middelen van € 300 miljoen betekenen voor onze gemeenten zo'n € 1,7 miljoen. Vooruitlopend op een mogelijke kabinetsbesluit over structureel extra middelen voor jeugdhulp is hiermee in onze begroting al vanaf 2023 middels een structurele stelpost van € 1,7 miljoen rekening gehouden. Deze systematiek wordt door ruim zeven van de tien gemeenten gevolgd om de mismatch tussen structureel hogere lasten aan de ene kant en slechts (meerjarige) incidentele dekking ervan door het Rijk aan de andere kant met elkaar in evenwicht te brengen.

De eerste € 1,7 miljoen aan mogelijke extra middelen voor jeugdhulp zullen daardoor geen verbetering van ons begrotingssaldo opleveren!

2.4 Indexatie OZB

In het Coalitieakkoord 2018-2022 is bepaald dat de OZB wordt geïndexeerd voor de ontwikkeling van het prijspeil van het Bruto Binnenlands Product (Pbbp, bron: CPB). In deze kadernota gaan we uit van de verwachte waarden van het Pbbp voor de jaren 2022 tot en met 2025 in het Centraal Economisch Plan 2021.

In de huidige ramingen van de OZB is al een indexering verwerkt. In iedere opvolgende kadernota herzien we de opgenomen indexering. Hieronder leidt de mutatie van het indexcijfer tot (beperkte) bijstellingen van de geraamde baten aan OZB.

ONDERDEEL FINPOS	NR	MUTATIE FINPOS	PGM	2022		2023		2024		2025	
				INC	STR	INC	STR	INC	STR	INC	STR
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN		ONTWIKKELING BATEN OZB									
	A10	Startpositie cf. B2021	6	0	21.692	0	22.037	0	22.365	0	22.365
	A11	Prijsindexcijfer Pbbp (Meicirculaire 2020)			1,7%		1,6%		1,5%		1,4%
	A12	Prijsindexcijfer Pbbp (Meicirculaire 2021)			1,6%		1,9%		1,6%		1,6%
	A13	Mutatie indexatie OZB	6	0	-21	0	65	0	22	0	44
		SUB MUTATIE BATEN OZB		0	-21	0	65	0	22	0	44

Gevolgen areaaluitbreiding

In deze OZB-ramingen wordt geen rekening gehouden met saldo-effecten van *areaaluitbreiding*. Dit is het gevolg van de bij de Kadernota 2019 vastgestelde beleidsregel.

In de Kadernota 2019 is beleidsmatig de koppeling gelegd tussen de stijging van de opbrengsten OZB ten gevolge van de groei van onze gemeente en de 1-op-1 bestemming van deze meeropbrengsten voor het onderhoud van het openbaar gebied. Bij het opstellen van de aankomende Programmabegroting 2022-2025 wordt deze post doorgerekend in combinatie met de dan af te geven woningbouwprognoses voor de meerjarenperiode 2022-2025. Daarmee heeft areaaluitbreiding vooralsnog een neutraal effect op het begrotingssaldo.

Het college zal de komende periode alternatieve scenario's voor *de omgang met areaaluitbreiding in de begroting* uitwerken en inbrengen bij de in paragraaf 5.1 *Vervolg proces kaderstelling 2022* aangekondigde onderzoeken naar mogelijkheden tot ruimtescheppende maatregelen.

2.5 Actualisatie stelposten loon- en prijscompensatie

In de Algemene Uitkering is ook de compensatie voor toekomstige loon- en prijsstijgingen opgenomen. De financieel toezichtregels schrijven voor dat deze loon- en prijscompensatie expliciet binnen het meerjarenperspectief worden geraamd en niet ingezet mogen worden als vrij, algemeen dekkingsmiddel.

In onderstaande tabel worden de in de begroting opgenomen stelposten voor de indexatie van de gemeentelijke bijdragen aan de verbonden partijen waarin onze gemeente deelneemt en voor de CAO-aanpassingen van de lonen van het gemeentelijke personeel aangepast aan de hand van de in het Centraal Economisch Plan 2021 geactualiseerde prijsindexcijfers.

ONDERDEEL FINPOS	NR	MUTATIE FINPOS	PGM	2022		2023		2024		2025				
				INC	STR	INC	STR	INC	STR	INC	STR			
STELPOSTEN LOON- EN PRIJSINDEXATIE	STELPOST INDEXATIE VERBONDEN PARTIJEN													
	A20	Startpositie cf. B2021	6	0	447	0	804	0	1.155	0	1.155			
	A21	Begrotingen GR-en cf. B2021	4	0	18.598	0	18.939	0	19.261	0	19.627			
	A22	FKGR-index Beloning Werknemers			1,4%		2,0%		1,8%		2,1%			
	A23	FKGR-index Netto Materieel			1,1%		1,5%		1,5%		1,5%			
	A24	Indexcijfer FKGR (=2/3*A22+1/3*A23) o.b.v. CEP2021			1,3%		1,8%		1,7%		1,9%			
	A25	Posten in A21 buiten grondslag FKGR	4	0	0	0	0	0	0	0	0			
	A26	Effect verwachte indexatie FKGR	6		239		580		902		1.268			
SUB MUTATIE STELPOST INDEXATIE VERBONDEN PARTIJEN				0	208		0	224		0	254		0	-112
	STELPOST CAO GEMEENTELIJK PERSONEEL													
	A30	Startpositie cf. B2021	6	0	976	0	2.194	0	3.082	0	3.082			
	A31	Raming Staat B in B2021			66.318		67.045		67.212		67.212			
	A32	Autonome ontwikkeling Staat B			1,0%		1,1%		0,2%		0,0%			
	A33	Prijsindexcijfer Overheidsconsumptie Beloning Werknemers			1,2%		2,0%		1,8%		2,1%			
	A34	Loonsom 2022 na indexatie			67.114		69.206		70.628		72.111			
	A33	Effect verwachte CAO-ontwikkeling 2022-2025	6		-796		-2.162		-3.416		-4.899			
	SUB MUTATIE STELPOST CAO GEMEENTELIJK PERSONEEL				0	180		0	32		0	-333		0
TOT SALDO KADERBRIEF NA STELPOSTEN PRIJSSTIJGINGEN				0	PM		0	PM		0	PM		0	PM

De Coronacrisis leidt in vergelijking tot de prognoses die voor de Coronacrisis werden afgegeven, voor de eerste jaarschijven tot lagere verwachtingen voor de stijging van lonen en prijzen. Alleen in de laatste jaarschijf is sprake van een benodigde aanvulling van in totaal € 1,929 miljoen. Ook dit hangt samen met het intellen van de voor het opgeschoven meerjarenbeeld nieuwe jaarschijf 2025. In onze ramingsystematiek is de laatste jaarschijf een kopie van de voorgaande, waar vervolgens nog de volledige indexatie op moet worden toegepast.

2.6 Begrotingsruimte 2022-2025

In paragraaf 2.2. is reeds aangegeven dat we bij gebrek aan actuele informatie over de ontwikkeling van de accressen vanuit behoedzaamheidsoverwegingen uitgaan van de aanname dat de beperkte begrotingsruimte die voortvloeit uit het betrekken van de standen uit de Decembercirculaire 2020 in ieder geval voldoende zal zijn om de loon- en prijsontwikkeling tot en met 2025 te kunnen volgen. Dit is feitelijk ook inherent aan de door het Rijk toegepaste normeringssystematiek. Maar gezien het 'achterhaalde' karakter van de ramingen in die Decembercirculaire 2020 maken we in deze kadernota verder een pas op de plaats met verwerking van de ramingen uit deze circulaire. We willen ons niet rijk rekenen met eventueel hieruit blijkende voordelen.

Voor de beginstand van deze kadernota kiest het college in afwachting van nadere informatie vanuit het rijk over de mogelijke toekenning van extra middelen richting gemeenten om het beginsaldo van deze kadernota gelijk te houden aan het eerdere saldo van de huidige Programmabegroting 2021-2024

Het begrotingsjaar 2022 laat hierin een tekort zien van € 1,433 miljoen, dat zich in het meerjarenperspectief 2023-2025 ombuigt naar een overschot van € 2,191 miljoen in 2025.

PRIORITEITEN KADERNOTA 2022

3.1 Inleiding prioriteiten

Het college zet de in het vorige hoofdstuk beschreven vrije begrotingsruimte in om een aantal autonome ontwikkelingen op te kunnen vangen en met het oog op de realisatie van resterende doelstellingen uit het Coalitieakkoord 2018-2022 noodzakelijke beleidsaanpassingen door te kunnen voeren. Deze prioriteiten zijn onderverdeeld in drie categorieën en worden in dit hoofdstuk besproken.

3.2 B1-Prioriteiten Decemberbrief 2020

Na de begrotingsvaststelling op 29 oktober 2020 heeft het college op zijn heidag op 24 november 2020 een eerste bespreking gehad over actuele financiële ontwikkelingen in de aanloop naar de Kadernota 2022. Vooruitlopend op deze kadernota heeft het college toen een aantal onderwerpen benoemd, dat op korte termijn invulling behoeft en daarmee een eerste claim legt op de voor deze kadernota beschikbare begrotingsruimte. Het college heeft uw raad hierover in zijn *Decemberbrief P&C 2020* van 8 december 2020 geïnformeerd.

In onderstaande tabel zijn deze onderwerpen weergegeven. De items P4.02, P.6.01 en P6.02 zijn voor de volledigheid weergegeven, maar betreffen alleen incidentele middelenclaims voor de jaarschijf 2021:

TABEL: B1-PRIORITEITEN DECEMBERBRIEF 2020

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P4	P4.01	Masterplan Onderwijshuisvesting VO-scholen (Scala/Ashram)	0	-168	0	-168	0	-168	0	-168
	P4.02	Herstelwerkzaamheden brandveiligheid pand Castellum (INC)	0	0	0	0	0	0	0	0
P6	P6.01	Aanpassing bedrijfsprocessen aan Wet Electronische Publicaties	0	0	0	0	0	0	0	0
	P6.02	Aanpassing bedrijfsprocessen aan Wet Open Overheid	0	0	0	0	0	0	0	0
	P6.03	Verbeterplan Informatiebeheer	0	-184	0	-184	0	-184	0	-184
			0	-352	0	-352	0	-352	0	-352

De prioriteiten uit de Decemberbrief 2020 ("B1-categorie") zorgen voor een structureel middelenbeslag van € 0,352 miljoen.

De in deze en alle volgende tabellen opgenomen onderwerpen worden nader toegelicht in de Detaillijst Kadernota 2022, die als bijlage in deze kadernota is opgenomen.

3.3 B2-Prioriteiten Kadernota 2022

De afgelopen najaar en begin dit voorjaar uitgevoerde inventarisatie van autonome ontwikkelingen en noodzakelijke beleidsaanpassingen heeft geleid tot een *Februarielijst* van financiële ontwikkelingen. Over de prioritering van de op deze lijst opgenomen onderwerpen ("B2-categorie") heeft het college uw raad in zijn *Februaribrief P&C 2021* van 23 februari 2021 geïnformeerd.

In de volgende tabel zijn deze onderwerpen weergegeven. Deze prioriteiten zorgen voor een structureel middelenbeslag van € 1,760 miljoen en worden gedekt vanuit de voor deze kadernota berekende vrije begrotingsruimte.

TABEL: B2-PRIORITEITEN KADERNOTA

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P1	P1.01	Implementatie Omgevingswet	-1.680	0	0	0	0	0	0	0
	P1.02	Op- en afbouw verkiezingslocaties	-50	0	0	0	0	0	0	0
P2	P2.10	Reconstructie De Biezen	0	-291	0	-287	0	-283	0	-179
	P2.06	Incidentele capaciteit handhaving (4FTE) structureel maken	0	-296	0	-296	0	-296	0	-296
	P2.15	Geluidswerende maatregelen Pleyn68	0	-11	0	-11	0	-11	0	-11
P4	P4.04	Exploitatietekort Bibliotheek - Huisvestingsdeel	0	-624	0	-624	0	-624	0	-624
	P4.11	Rijnvicius: tekort loonstijging Beschut werk	0	-170	0	-170	0	-170	0	-170
	P4.15	Exploitatietekort Thermen2	0	-250	0	-250	0	-250	0	-250
	P4.19	Buitenzwembaden Hazelaar en PWA	0	-30	0	-30	0	-30	0	-30
	P4.21	Vervolg Nieuw&Anders	-200	0	0	0	0	0	0	0
	P4.18	RDOG2024 2e Businesscase	0	-200	0	-200	0	-200	0	-200
			-1.930	-1.872	0	-1.868	0	-1.864	0	-1.760

3.4 B3-Prioriteiten Kadernota 2022 o.b.v. Doelgroepenheffing

De in de *Februariëbrief P&C 2021* geprioriteerde onderwerpen vielen uiteen in twee categorieën. De hierboven beschreven eerste categorie *B2-Prioriteiten Kadernota* bestaat uit de onderwerpen die ten laste van het beschikbare begrotingssaldo komen.

De tweede categorie *B3-Prioriteiten Kadernota o.b.v. Doelgroepenheffing* bestaat uit de onderwerpen die in onderstaande tabel zijn opgenomen en waarvan de uitvoering voorwaardelijk is aan het realiseren van dekking middels een doelgroepenheffing ten laste van de doelgroep/gebruikers die baat hebben bij de uitvoering van de verschillende onderwerpen.

TABEL: B3-PRIORITEITEN KADERNOTA (DOELGROEPENHEFFING)

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P2	P2.01	Realisatie en exploitatie parkeergarage bevoorradingshof Aarhof	0	0	0	0	0	0	0	0
	P2.02	Vergroening parkeerdek (boven HEMA)	0	0	0	0	0	0	0	0
	P2.04	Gratis parkeren centrumgebied Alphen	0	-350	0	-350	0	-350	0	-350
P3	P3.04	Pilot ondergrondse waterberging vitaal stadshart	0	-36	0	-35	0	-35	0	-34
P6	F1	Verhoging OZB-Niet Woningen en/of BIZ Stadshart	0	386	0	385	0	385	0	384
			0	0	0	0	0	0	0	0

De prioriteiten P2.01, P2.02, P2.04 en P3.04 zorgen voor een extra structurele lastendruk van tenminste € 0,384 miljoen (*P2.02 vanaf 2024 PM*). Deze extra lastendruk zal worden gecompenseerd middels een verhoging van de OZB-Niet Woningen en/of de BIZ Stadshart. Daarmee is het structurele middelenbeslag van deze categorie in deze kadernota neutraal.

Met betrekking tot de in deze categorie opgenomen onderwerpen staan de daadwerkelijk realisatiedata nu nog niet vast. De realisatie van parkeervoorzieningen en vergroening ervan zullen naar alle waarschijnlijkheid een langer tijdsbestek vragen dan nu cijfermatig is opgenomen. De hieraan gekoppelde doelgroepenheffing zal de feitelijke ingroei en fasering/tijdspad volgen van de op te leveren voorzieningen. Hier zal het college nog nader onderzoek naar uitvoeren. De hoogte en fasering van de op te leggen bedragen in regel F1 zijn daarmee onder voorbehoud van het werkelijke realisatietempo.

PRINCIPE 1 KADERNOTA 2022

De extra lasten door de voorstellen in categorie B3 worden volledig middels een verhoging van de OZB-Niet Woningen en/of de BIZ Stadshart op de betreffende doelgroep verhaald.

3.5 Saldo Kadernota 2022 na prioriteiten

Na de gekozen prioritering middels de categorieën B1, B2 en B3 laat de Kadernota 2022 voor Meicirculaire 2021 het volgende verloop van het structurele begrotingsaldo zien:

PRIORITEITEN	CAT	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
PRIORITEITEN	A-ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN VÓÓR MEICIRC 2021	-6.841	-1.433	-6.586	1.321	-3.961	2.117	-43	2.191
	B1-PRIORITEIT DECEMBERBRIEF 2020	0	-352	0	-352	0	-352	0	-352
	B2-PRIORITEIT KADERNOTA	-1.930	-1.872	0	-1.868	0	-1.864	0	-1.760
	SUBTOTAAL PRIORITEITEN TLV ALG. DEKKING	-8.771	-3.656	-6.586	-898	-3.961	-99	-43	79
	B3-PRIORITEIT KADERNOTA (BESTEMMINGSCHEFFING)	0	-386	0	-385	0	-385	0	-384
	F1-VERHOOGING OZB-NIET-WONINGEN/BIZ STADSHART	0	386	0	385	0	385	0	384
	SUBTOTAAL PRIORITEITEN TLV BESTEMMINGSCHEFFING	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAAL NA PRIORITEITEN	-8.771	-3.656	-6.586	-898	-3.961	-99	-43	79

Het oorspronkelijke tekort van € 1,433 miljoen in het begrotingsjaar 2020 is opgelopen tot een tekort van € 3,656 miljoen. De laatste jaarschijf van het meerjarenperspectief 2023-2025 sluit met een gering positief saldo van € 0,079 miljoen.

De incidentele en structurele tekortsaldi in de verschillende jaarschijven zullen worden gedekt middels een onttrekking aan de Algemene reserve. Het weerstandsvermogen en de solvabiliteit-schuldenpositie blijven daarbij binnen de door de raad gestelde normen.

Hiermee voldoet deze *voorlopige* kaderstelling voor de begroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023-2025 aan de criteria van de provinciaal toezichthouder om in aanmerking te blijven komen voor repressief begrotingstoezicht (toezicht achteraf).

Tevens hoeft de raad nu niet in te stemmen met onomkeerbare ruimtescheppende maatregelen.

Het college zal op basis van deze prioriteiten in de categorieën B1, B2 en B3 de Programmabegroting 2022-2025 voorbereiden.

Naast deze geprioriteerde onderwerpen bevat de Februarilijst echter nog meer geïnventariseerde autonome ontwikkelingen en noodzakelijke of gewenste beleidsaanpassingen met het oog op realisatie van de in het Coalitieakkoord 2018-2022 opgenomen resterende doelstellingen. Deze onderwerpen worden beschreven in het volgende hoofdstuk. In het daaropvolgende hoofdstuk wordt het door het college voorgenomen proces beschreven, waarmee ook de uitvoering van deze onderwerpen op termijn mogelijk moet worden.

THEMA'S KADERNOTA 2022

DIE "WACHTEN OP REGERING"

4.1 Inleiding thema's

De in deze kadernota in afwachting van nadere informatie vanuit het Rijk of de nieuw te formeren regering over aanvullende dekkingsmiddelen voor gemeenten aangehouden autonome ontwikkelingen en noodzakelijke of gewenste beleidsaanpassingen zijn geclusterd binnen een zestal thema's.

De in deze en alle volgende tabellen opgenomen onderwerpen worden nader toegelicht in de Detaillijst Kadernota 2022, die als bijlage in deze kadernota is opgenomen.

4.2 C1-I&A/Digitalisering

Binnen het thema C1-I&A/Digitalisering zijn acht onderwerpen opgenomen met een totaal extra structureel middelenbeslag van € 2,551 miljoen:

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P6	P6.04	Inrichting CIO-Office	0	-323	0	-323	0	-323	0	-323
	P6.06	Taskforce I&A (BVO R&B)	0	-1.437	0	-1.437	0	-1.437	0	-1.437
	P6.16	Invoering rechtmatigheidsverantwoording	0	-42	0	-42	0	-42	0	-42
	P6.32	Uitbreiding FTE informatieveiligheid	0	-348	0	-348	0	-348	0	-349
	P6.11	Doorontwikkeling informatiegestuurd werken Sociaal Domein	0	-150	0	-150	0	-150	0	-150
	P6.12	Functionele (door)ontwikkeling dataplatform	0	-150	0	-150	0	-150	0	-150
	P6.13	Technisch beheer dataplatform	0	-100	0	-100	0	-100	0	-100
	P6.14	Invulling digitaliseringsambitie	-50	0	0	0	0	0	0	0
			-50	-2.550	0	-2.550	0	-2.550	0	-2.551

4.3 C2-Openbaar gebied

Binnen het thema C2-openbaar gebied zijn drie onderwerpen opgenomen met een totaal extra structureel middelenbeslag van € 0,964 miljoen:

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P2	P2.12	Uitvoering Speelruimteplan 2021-2024	0	0	0	-432	0	-432	0	-432
	P2.13	Richtlijn aanpak boomziekten en plagen	-232	0	0	-482	0	-482	0	-482
	P2.14	Inrichting, beheer en onderhoud hondenlosloopgebieden	0	-50	0	-50	0	-50	0	-50
			-232	-50	0	-964	0	-964	0	-964

4.4 C3-Duurzaamheid

Binnen het thema C3-Duurzaamheid zijn drie onderwerpen opgenomen met een totaal extra structureel middelenbeslag van € 2,681 miljoen:

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P3	P3.01	Actieprogramma duurzaamheid - Formatiebudget	0	-541	0	-541	0	-541	0	-541
	P3.02	Actieprogramma duurzaamheid - Werkbudget	-1.433	-1.405	-1.194	-1.405	-36	-1.405	-36	-1.405
	P3.03	Actieprogramma duurzaamheid - Investeringslasten	0	0	0	-391	0	-563	0	-735
			-1.433	-1.946	-1.194	-2.337	-36	-2.509	-36	-2.681

4.5 C4-Sociaal domein

Binnen het thema C4-Sociaal domein zijn vier onderwerpen opgenomen met een totaal extra structureel middelenbeslag van € 1,674 miljoen:

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P4	P4.03	Toename kosten bijzondere bijstand voor bewindvoering	0	-650	0	-650	0	-650	0	-650
	P4.12	Schrappen taakstelling Uitvoering Participatiewet (50%)	0	-600	0	-600	0	-600	0	-600
	P4.25	Nieuwe wetgeving: Wet gemeentelijke schuldhulpverlening	0	-264	0	-264	0	-264	0	-264
	P4.24	Jongerenaanpak 17-26	0	-160	0	-160	0	-160	0	-160
			0	-1.674	0	-1.674	0	-1.674	0	-1.674

4.6 C5-Economie

Binnen het thema C5-Economie zijn vijf onderwerpen opgenomen met een totaal extra structureel middelenbeslag van € 0,450 miljoen:

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P5	P5.01	Structureel werkbudget taakveld Economie	0	-200	0	-200	0	-200	0	-200
	P5.02	Vernieuwde LEF cofinancieringsregeling	-350	0	-350	0	-350	0	0	0
	P5.03	Innovatiefonds economie	0	0	0	0	0	0	0	0
	P5.04	Uitvoeringsplan Stadshart - projecten	0	0	0	0	0	0	0	0
	P5.05	Uitvoeringsplan Stadshart - organisatie	0	-250	0	-250	0	-250	0	-250
			-350	-450	-350	-450	-350	-450	0	-450

4.7 C6-Personeel

Binnen het thema C6-Personeel is een onderwerp opgenomen met een totaal extra structureel middelenbeslag van € 1,000 miljoen:

PGM	ITEM	MUTATIE	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
P6	P6.29	Schrappen taakstelling Inhuur Externen	0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000
			0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000

4.8 Samenvatting thema's

De hierboven tot zes thema's geclusterde onderwerpen tellen op tot een extra structureel middelenbeslag van € 9,320 miljoen in 2025.

Zonder onomkeerbare maatregelen is hiervoor *op basis van de huidige informatie vanuit het Rijk* geen dekking binnen het saldo van deze kadernota na prioriteiten B1, B2 en B3 aanwezig.

Het vervolgproces ten aanzien van deze onderwerpen wordt in het volgende hoofdstuk beschreven.

VERVOLG PROCES KADERSTELLING 2022-2025

5.1 Inleiding vervolg proces kaderstelling

De in het voorgaande aangehouden, binnen zes thema's geclusterde, onderwerpen houdt het college *buiten* onderhavige *voorlopige* kaderstelling voor het begrotingsjaar 2022 en het meerjarenperspectief 2023-2025 vanuit de constatering dat er op dit moment onvoldoende definitieve informatie is vanuit het Rijk over de toekomstige ontwikkeling van de batenzijde van onze begroting om tot een volledige kaderstelling te kunnen besluiten. Nu al kiezen voor uitvoering van de aangehouden onderwerpen draagt het risico in zich dat tot onomkeerbare ruimtescheppende maatregelen besloten moet worden om tot een sluitend meerjarenperspectief te kunnen komen.

Naast de extra middelen die vanuit het Rijk moeten komen, ziet het college zowel aan de baten- als de lastenkant mogelijkheden om de benodigde dekking te vinden voor de nu aangehouden onderwerpen uit de C-categorie

5.2 Ruimtescheppende maatregelen aan de batenzijde

Vooruitlopend op de informatie over aanvullende dekkingsmiddelen vanuit het Rijk spreekt het college de verwachting uit dat deze extra rijksmiddelen van onvoldoende omvang zullen zijn om alle voorliggende aangehouden onderwerpen te kunnen dekken. Aanvullende ruimtescheppende maatregelen zullen de komende vier jaren nodig zijn om het voorzieningenniveau in onze gemeente in stand te kunnen houden.

Daarom doet het college nu al in deze kadernota het voorstel om de OZB de komende vier jaar jaarlijks met stappen van € 1 miljoen te verhogen, oplopend tot € 4 miljoen in 2025. Dit levert ongeveer de helft aan dekking op voor de binnen de zes thema's aangehouden onderwerpen.

Het effect op de ontwikkeling van het begrotingssaldo is hieronder weergegeven:

PRIORITEITEN	CAT	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
RUIMTESCHEPPENDE MAATREGELEN KADERNOTA 2022	MAATREGELEN BATENKANT								
	F2-VERHOGINGEN OZB (INGROEIPAD)	0	1.000	0	2.000	0	3.000	0	4.000
	EINDTOTAAL NA MAATREGELEN BATENKANT	-8.771	-2.656	-6.586	1.102	-3.961	2.901	-43	4.079

De jaarlijkse stijging met € 1 miljoen komt neer op een stijging van de OZB met ca. 5%. De met ingang van 2022 afgeschafte precariobelasting leverde onze gemeente jaarlijks ca. € 5 miljoen op, waarvan ca. € 3 miljoen neersloeg bij de inwoners van Alphen aan den Rijn. Daarmee houdt dit voorstel tot gefaseerde verhoging van de OZB feitelijk in dat pas in de laatste jaarschijf 2025 de effectieve totale gemeentelijke lastendruk voor onze inwoners gaat stijgen.

PRINCIPE 2 KADERNOTA 2022

Met een stapsgewijze verhoging van de OZB met € 1 miljoen per jaar gedurende vier jaren kan een gedeeltelijke dekking voor de in deze voorlopige kaderstelling aangehouden autonome ontwikkelingen en voorgestelde beleidsaanpassingen verkregen worden.

Over hoe deze verhoging over de verschillende OZB-doelgroepen verdeeld zal worden, komt het college met een nader voorstel.

5.3 Ruimtescheppende maatregelen aan de lastenzijde

Ook aan de lastenzijde onderzoekt het college mogelijkheden om financiële ruimte binnen de bestaande begroting vrij te kunnen maken.

Thema's nader bezien

Het college wil in de aankomende weken wekelijks één thema nader op eigenschappen en keuzemogelijkheden doorspreken en bezien hoe – indien de komende maanden blijkt dat er vanuit het Rijk onvoldoende aanvullende dekkingsmiddelen worden toegekend – de uitvoering gefaseerd kan plaatsvinden om toch binnen een sluitende begroting te kunnen blijven.

Actualisatie shortlist ombuigingsmaatregelen

Aan de lasten-/ombuigingskant zal het college nogmaals naar zowel de voorliggende shortlist als de longlist aan ombuigingsmaatregelen kijken.

Deze longlist bestaat feitelijk uit alle op korte en middellange termijn beïnvloedbare bestedingen (zie: Presentatie Financiële ontwikkelingen 2022-2025, sheets 17, 18 en 19, in de Commissie FBPD van 4 maart 2021).

Vier specifieke onderzoeken

Daarnaast lopen er momenteel al onderzoeken naar de wijze waarop we als gemeente financieel/beheersmatig omgaan met betrekking tot een viertal onderwerpen:

- Beheer en onderhoud openbare werken en vastgoed;
- Culturaanbod binnen onze bibliotheekvoorziening;
- Exploitatie Castellum;
- Een Berenschot onderzoek (benchmark) naar de relatieve inzet van personeel binnen de verschillende taakvelden.

Het college zal de resultaten van deze onderzoeken na de zomer met uw raad delen.

PRINCIPE 3 KADERNOTA 2022

Het college wil samen met uw raad in september 2021 definitieve keuzes maken ten aanzien van de in het voorgaande aangehouden, binnen zes thema's geclusterde, onderwerpen ("Categorie-C").

Hierbij wordt betrokken de deze zomer te verkrijgen informatie over aanvullende dekkingsmiddelen vanuit het Rijk, over mogelijk vrijvallende begrotingsruimte vanuit een andere aanpak op de de vier hierboven genoemde onderzoeken en over ombuigingsmaatregelen vanuit de actualisatie van de voorliggende shortlist.

5.4 Planning vervolg proces kaderstelling

Het college stelt ten aanzien van de hierboven beschreven vervolgacties naar aanleiding van deze kadernota het volgende tijdspad voor:

PROCESSTAP	DATUM
Eerstvolgende collegebespreking over vervolg kaderstelling 2022	Eerst collegevergadering na het zomerreces; Dinsdag 31 augustus 2021
Collegebesluit definitieve kaderstelling en primitieve begroting 2022	Dinsdag 7 september 2021
Afstemming definitieve kaderstelling met de raad	In plaats van de nu geplande woensdag 8 september 2021: • Donderdag 16 september 2021 (reguliere Cie), OF; • Op heidag college/raad op zaterdag 25 september 2021
Raadsbehandeling begroting 2022	Donderdag 28 oktober 2021
Mogelijke uitloop begrotingsbehandeling	De begroting 2022 moet uiterlijk 14 november 2021 bij de provinciaal toezichthouder zijn ingediend.
Raadsbehandeling belastingverordeningen 2022	Donderdag 16 december 2021

Aanvullende keuzes via begrotingswijzigingen in de begroting 2022 verwerken

De nadere uitwerking van mogelijkheden tot ruimtescheppende maatregelen gecombineerd met het in de loop van de tweede helft van dit jaar beschikbaar komen van definitieve informatie vanuit het Rijk over aanvullende dekkingsmiddelen faciliteert het in de tweede helft van dit jaar maken van aanvullende keuzes en prioritering ten aanzien van de nu in de thema's C1 tot en met C6 aangehouden onderwerpen.

Het resultaat van die aanvullende keuzes, die daarmee nog zullen volgen in het vervolg van het kaderstellende proces, dus ná uw raad van 1 juli 2021, zullen in de vorm van een eerste begrotingswijziging op de primitieve begroting in de Programmabegroting 2022-2025 verwerkt worden.

BIJLAGE: DETAILLIJST KADERNOTA 2022

CAT	PGM	THEMA	ITEMNR	MUTATIE	TOELICHTING	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
B1-PRIORITEIT DECEMBERBRIEF 2020	P4	Onderwijshuisvesting	P4.01	Masterplan Onderwijshuisvesting VO-scholen (Scala/Ashram)	Door marktontwikkeling (stijgende bouwprizen) en aanvullende duurzaamheidseisen zijn de beschikbare budgetten van de schoolbesturen VO te klein om de projecten te financieren. Zaaknummer 144986. NB1: Structureel: financieringslasten van (maximaal) 4.663K obv 2,5% omslagrente NB2: Structureel: financieringslasten lening van 10,2MLN aan VO-scholen: 51K	0	-168	0	-168	0	-168	0	-168
		Vastgoed	P4.02	Herstelwerkzaamheden brandveiligheid pand Castellum (INC)	De brandveiligheid van het pand voldoet niet aan de eisen van het vigerende bouwbesluit. Belangrijke tussenwanden, onderdelen van de staalconstructie, plafonds en vloeren zijn niet voldoende brandwerend behandeld. Herstel vraagt een aanvullende investering van 2.707K. Het college laat een onderzoek uitvoeren naar de oorzaak en verhaalbaarheid van de schade. Incidenteel is 73K nodig ter compensatie van inkomstenderving, 30K voor onderzoek schadeverhaal en 428K voor de gebruikerslasten (inclusief huur) pand Castellum 2021. NB1: financieringslasten obv 2,5% omslagrente (totaal: 913K) voor gehele looptijd bij aanvang overgeheveld vanuit algemene reserve naar kapitaallastendekkingsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0
	P6	Bedrijfsvoering	P6.01	Aanpassing bedrijfsprocessen aan Wet Electronische Publicaties	Op 1 januari 2021 wordt de Wet elektronische publicaties (Wep) van kracht. De Wep introduceert een verplichting voor gemeenten om alle wettelijk voorgeschreven bekendmakingen, mededelingen en kennisgevingen van (voorgenomen) besluiten die niet tot één of meer belanghebbenden zijn gericht, in een officieel elektronisch publicatieblad te doen. Het wordt verplicht om de officiële publicaties via de applicatie Decentrale Regelgeving en Officiële Publicaties (DROP) op officiëlebekendmakingen.nl te publiceren. Verordeningen worden door gemeenten al op deze wijze bekendgemaakt. Volgens de Wep moeten ook kennisgevingen worden gepubliceerd via DROP. De geraamde kosten zijn de aanpassingskosten van processen die hiermee samenhangen.	0	0	0	0	0	0	0	0
			P6.02	Aanpassing bedrijfsprocessen aan Wet Open Overheid	De Wet open overheid (Woo) is een initiatiefwet uit 2012, die tot doel heeft om overheden en semi-overheden transparanter te maken. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Het is de verwachting dat in 2022 deze wet tot implementatie zal komen, waarbij aanpassingen aan (digitale) bedrijfsprocessen noodzakelijk zullen zijn. De geraamde kosten zijn de aanpassingskosten van deze processen.	0	0	0	0	0	0	0	0
			P6.03	Verbeterplan Informatiebeheer	Uit een tweetal rapportages (archieffinspectierapport en IBT-rapport) uit 2020 met betrekking tot de informatiehuishouding blijkt dat de gemeente Alphen aan den Rijn niet tijdig kan voldoen aan diverse aspecten van het informatiebeheer. Daarom wordt een verbeterplan opgesteld dat gericht is op good governance waarbij de kaders helder zijn en de kennis op niveau is. Het verbeterplan legt voor de komende 2 jaar de focus op projecten als: - het opstellen van een gedragen i-Visie en informatie- en databeleid; - de transformatie van de DIV-functie, zodat invulling kan worden gegeven aan een nieuwe rol met betrekking tot kwaliteitsmanagement informatiebeheer; - het opzetten, inrichten en borgen van een kwaliteitssysteem voor informatiebeheer (een wettelijke verplichting); - het verhogen van kennis op het gebied van informatiebeheer door het aantrekken van nieuwe kennis en het opleiden van medewerkers. De verbetering van de informatiehuishouding is een complex geheel dat integraal wordt benaderd, zodat ontwikkelingen als de aanbesteding van een zaakstelsel en de invoering van de Omgevingswet of de Wet Open Overheid (WOO) parallel lopen met de projecten die voortvloeien uit het verbeterplan. Het verbeterplan betekent dat investeringen (incidenteel en structureel) noodzakelijk zijn.	0	-184	0	-184	0	-184	0	-184
	Totaal B1-PRIORITEIT DECEMBERBRIEF 2020						0	-352	0	-352	0	-352	0
B2-PRIORITEIT KADERNOTA	P1	Omgevingswet	P1.01	Implementatie Omgevingswet	Projectkosten 2022 en 2023 (INC) In 2019 is door de raad besloten een werkbudget voor invoering Omgevingswet van 1,6 mln beschikbaar te stellen, als “voorschot” op het totaal berekende bedrag in dat raadsvoorstel uit 2019 van 3,6 mln. Die 3,6 mln was destijds onderbouwd door hantering van een model voor berekening van incidentele invoeringskosten van de Omgevingswet, dat is gemaakt door Deloitte/VNG. Dit werkbudget is eind 2021 uitgeput en daarom wordt in de kadernota 2022 een nieuw incidenteel werkbudget gevraagd voor 2022 en 2023 van 1,68 mln om de invoering van de wet succesvol te kunnen doorzetten. Deze aanvraag volgt uit het raadsbesluit (zaaknr 251135) dat in 2019 is genomen. Naast deze incidentele kosten ontstaat de komende jaren meer duidelijkheid over de structurele kosten van de Omgevingswet. Deze zijn bijvoorbeeld afhankelijk van besluiten die de raad moet nemen in het kader van het Omgevingsplan. De overgangstermijn na invoering van de wet op 1-1-22 loopt maximaal tot en met 2029.	-1.680	0	0	0	0	0	0	0
		Verkiezingen	P1.02	Op- en afbouw verkiezingslocaties	Voor de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 wordt een incidenteel budget aangevraagd voor het op- en afbouwen (en alles wat daarbij komt) van de verkiezingslocaties door een extern bedrijf. Voorgaande verkiezingen werd dit met personeel van Uitvoering en Service uitgevoerd maar dat had grote impact op de dienstverlening gedurende de verkiezingsweek. Mede gezien de Corona maatregelen zijn daarom ook al dit jaar voor de Tweede Kamerverkiezingen deze werkzaamheden uitbesteed aan een extern bedrijf.	-50	0	0	0	0	0	0	0

CAT	PGM	THEMA	ITEMNR	MUTATIE	TOELICHTING	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
B2-PRIORITEIT KADERNOTA	P2	Infrastructuur	P2.10	Reconstructie De Biezen	De Biezen is één van de mooiste wegen in Boskoop met prachtige oude beschermwaardige bomen. Aan de Biezen in Boskoop is echter ernstige schade aan de weg geconstateerd. De weg is pas 13 jaar oud, maar heeft al zoveel extra onderhoud nodig, dat de gemeente de weg wil vervangen. Kosten voor de gemeente voor het groot onderhoud aan de Biezen worden momenteel geraamd op 5.516K. NB1: Investeringskrediet: 4.990.000. Dekking middels structurele kapitaallasten obv 2,5% omslagrente (Besluit: BW19.01.2021 - Z307004)	0	-291	0	-287	0	-283	0	-179
		Toezicht & Handhaving	P2.06	Incidentele capaciteit handhaving (4FTE) structureel maken	De 4FTE BOA capaciteit komt voort uit de visie ‘Handhaven met lef’ waar de visie op handhaving in de openbare ruimte in vastligt. Bij de vaststelling is hiervoor incidenteel budget ter beschikking gesteld (voor 2021 en 2022). Besloten is de structurele claim mee te nemen in de kerntakendiscussie.	0	-296	0	-296	0	-296	0	-296
		Woningbouw	P2.15	Geluidswerende maatregelen Pleyn68	Om voor zowel de bestaande bouw als de nieuwbouw (locatie “Nieuw Rein”) te kunnen voldoen aan de in het Activiteitenbesluit vastgelegde grenswaarden en tevens te kunnen voldoen aan het door Pleyn68 voorgestane geluiddrukniveau van maximaal 95 dB(A) in de zaal, is het noodzakelijk om geluidwerende maatregelen te treffen aan het buurthuis Pleyn68 in Groenendijk. Met het sluiten van een overeenkomst leggen partijen bindende afspraken vast over de financiering en uitvoering van geluidwerende maatregelen aan het buurthuis Pleyn68. NB1: Investeringsbijdrage: 313K. Na aftrek bijdrage van derden van 100K, netto investeringslasten (incl. 2,5% financieringslasten) in 25 jaar afschrijven NB2: BW-besluit 16.02.2021 (Z223586)	0	-11	0	-11	0	-11	0	-11
	P4	Cultuur	P4.04	Exploitatietekort Bibliotheek - Huisvestingsdeel	Dekkingstekort huisvestings- en exploitatielasten bibliotheek Rijn en Venen vanaf 2022.	0	-624	0	-624	0	-624	0	-624
		Participatiewet	P4.11	Rijnvicus: tekort loonstijging Beschut werk	Er is een CAO voor beschut werken in voorbereiding (de verwachte ingangsdatum van 1-1-2021 bleek niet haalbaar voor het Rijk). Dit zal leiden tot een loonsverhoging van naar verwachting 10% dit betreft een autonome ontwikkeling. Deze stijging zal niet volledig gedekt worden via de subsidie deze is immers gekoppeld aan WML en niet Beschut werk.	0	-170	0	-170	0	-170	0	-170
		Sport	P4.15	Exploitatietekort Thermen2	De benodigde gemeentelijke bijdrage aan de exploitatie van de Alphense zwembaden is (onafhankelijk) vastgesteld op ongeveer 1.750K. Er is vanaf 2022 dekking voor 1.500K. In de afgelopen jaren is de gemeentelijke bijdrage afgebouwd van 2.350K naar 1.750K. Verdere afbouw is niet haalbaar conform eerdere uitgangspunten en veronderstellingen. Blijkt ook uit een onafhankelijk onderzoek dat door de gemeente is uitgevoerd.	0	-250	0	-250	0	-250	0	-250
			P4.19	Buitenzwembaden Hazelaar en PWA	Gemeente heeft exploitatie al vele jaren in handen gegeven aan stichtingen die zonder financiële bijdrage van de gemeente voorzieningen in stand houden. Er is in komende periode een incidenteel bedrag voor investeringen nodig om beide zwembaden te verduurzamen en van groot onderhoud te voorzien (incidenteel 800K). De stichtingen zijn niet in staat om deze investeringen zelf te dragen. Daarnaast zijn de grenzen bereikt van de mogelijkheden van de stichtingen om de exploitatie exclusief door vrijwilligers te draaien. Bij beide zwembaden is behoefte aan structurele professionele ondersteuning (30K per jaar).	0	-30	0	-30	0	-30	0	-30
			P4.21	Vervolg Nieuw&Anders	De reserve Nieuw & Anders is uitgeput. Nieuwe initiatieven op sportaccommodaties die leiden tot multifunctioneler gebruik en bredere inzet voor maatschappelijke doelen, kunnen nu niet meer ondersteund worden uit deze reserve. Gemiddeld heeft de gemeente 200K per initiatief bijgedragen uit deze reserve. Verzocht wordt dit initiatief de komende periode van 3 jaar voort te zetten.	-200	0	0	0	0	0	0	0
		Volksgezondheid	P4.18	RDOG2024 2e Businesscase	Doel van dit programma is om op efficiënte wijze de benodigde veranderingen door te voeren om te zorgen dat in 2024 de RDOG HM een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie is voor de 18 deelnemende gemeenten. Binnen dit programma wordt intensief het gesprek gevoerd over noodzakelijke investeringen en de daarvan te verwachten baten. Met dit programma investeren wij als 18 gemeenten ca. 4,2 miljoen in het versterken van de organisatie. In de tweede businesscase worden de baten voor de burgers en gemeenten, gekoppeld aan deze investeringen en financiële efficiency.De resultaten daarvan worden in het voorjaar van 2021 gepresenteerd in de vorm van een tweede businesscase. Bedragen kunnen nog worden aangepast.	0	-200	0	-200	0	-200	0	-200
	Totaal B2-PRIORITEIT KADERNOTA					-1.930	-1.872	0	-1.868	0	-1.864	0	-1.760
B3-PRIORITEIT KADERNOTA (BESTEMMINGSCASE)	P2	Aarhof	P2.01	Realisatie en exploitatie parkeergarage bevoorradingshof Aarhof	In het plan is onder meer op de locatie van het huidige bevoorradingshof met parkeerdek een tweelaagse parkeergarage opgenomen. Uitgangspunt in de planontwikkeling is dat deze parkeergarage door en voor rekening van de gemeente wordt gerealiseerd en geëxploiteerd. De stichtingskosten van de parkeergarage bedragen 6.500K. Hiermee laat de parkeerexploitatie op basis van de huidige uitgangspunten gedurende een exploitatieperiode van 40 jaar een structureel tekort zien. NB1: Investeringskrediet: 5.500.000. Dekking middels structurele kapitaallasten obv 2,5% omslagrente: -219,1K (Besluit: 25.05.2021 - Z359486) NB2: Structureel: structurele exploitatielasten: -165K; structurele parkeeropbrengsten: 354K; saldo ongedekt: -10,1K; verwachting dat deze middels nadere optimalisatie in beheer en onderhoud eveneens gedekt zal worden.	0	0	0	0	0	0	0	0

CAT	PGM	THEMA	ITEMNR	MUTATIE	TOELICHTING	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
B3-PRIORITEIT KADERNOTA (BESTEMMINGSSHEFFI	P2	Aarhof	P2.02	Vergroening parkeerdek (boven HEMA)	Het parkeerdek op de Aarhof is eigendom van de gemeente, die het ook exploiteert. De inrichting van het dak heeft verbetering, die naar aanleiding van de herstructurering van de Aarhof meegenomen kan worden. Bovendien is het de (gemeentelijke) ambitie het parkeerdek te verduurzamen en te vergroenen. Dit vraagt een investering van 2.000K. NB1: Investeringskrediet: 2.000.000. Dekking middels structurele kapitaallasten obv 2,5% omslagrente (Besluit: NNB - Z NNB) NB2: Structureel: onderhoudslasten: 17K	0	0	0	0	0	0	0	0
		Parkeren	P2.04	Gratis parkeren centrumgebied Alphen	Er hebben gesprekken plaatsgevonden met VOA, VOC en Centrummanagement over hun verzoek om de eerste 1.5 uur parkeren achter de slagboom gratis te maken (effect: 1.100K opbrengstenderving). De VOA wil 100K/jaar bijdragen via een BIZ. Beleidswijzigingen t.a.v. het parkeerbeleid in Alphen Stad moeten 653K extra opbrengsten genereren. Per saldo resteert een structureel exploitatietekort van ca. 350K. NB1: Zaaknummer 358072	0	-350	0	-350	0	-350	0	-350
	P3	Klimaatadaptie & Green City	P3.04	Pilot ondergrondse waterberging vitaal stadshart	Met de realisatie van een ondergronds waterbergingssysteem en een 'waterdistributiesysteem' van berging naar plant ontstaat er een nadrukkelijke waterinfrastructuur die ook de kwaliteit en de levensduur van de groeninvestering ten goede komt en tevens de belasting van de hemelwaterafvoer verlaagd waardoor wateroverlast beperkt wordt en de investeringen in onderhoud van de riolering over een langere tijd kunnen worden uitgespreid. NB1: Investeringskrediet: 612.000. Dekking middels structurele kapitaallasten obv 2,5% omslagrente (Besluit: BW05.01.2021 - Z301684)	0	-36	0	-35	0	-35	0	-34
	P6	OZB-Niet Woningen/BIZ	F1	Verhoging OZB-Niet Woningen en/of BIZ Stadshart	Dekking voor projecten in het Stadshart	0	386	0	385	0	385	0	384
	Totaal B3-PRIORITEIT KADERNOTA (BESTEMMINGSSHEFFING)					0	0	0	0	0	0	0	0
C1-INZET THEMA I&A/DIGITALISERING	P6	Bedrijfsvoering	P6.04	Inrichting CIO-Office	Voor een goede invulling van beleidsvorming rondom invulling van onze informatievoorziening goed opdrachtgeverschap richting en goede governance van de BVO Rijn & Braassem is binnen Gemeente Alphen aan den Rijn de inrichting van een nieuw team CIO-Office noodzakelijk.	0	-323	0	-323	0	-323	0	-323
			P6.06	Taskforce I&A (BVO R&B)	Financiële gevolgen van de besluitvorming van het bestuur van de BVO R&B over de uitkomst van de taskforce I&A. NB1: Bedragen onder voorbehoud van nadere uitwerking en besluitvorming	0	-1.437	0	-1.437	0	-1.437	0	-1.437
			P6.16	Invoering rechtmatigheidsverantwoording	Met ingang van het verslagjaar 2021 gaan colleges van burgemeester en wethouders van gemeenten zelf een rechtmatigheidsverantwoording opstellen, die opgenomen zal worden in de jaarrekening. Hiermee wordt door de gemeente zelfstandig verantwoording afgelegd over de naleving van geldende wet- en regelgeving bij de totstandkoming van de baten en lasten en balansmutaties in de jaarrekening. Vanuit de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) wordt, conform het advies van de VNG en de accountant, het college op doelmatige en pragmatische wijze voorzien van informatie zodat het college zich over de rechtmatigheid kan verantwoorden. De VIC maakt hiertoe gebruik van audittrail software het Key Control Dashboard. Met het Key Control Dashboard kan de gemeente zichzelf transparant verantwoorden over de normenkaders waar we aan moeten voldoen en real-time inzicht in de status hiervan geven. Een tool die aansluit op onze organisatie, en helpt bij het aantoonbaar In Control zijn.	0	-42	0	-42	0	-42	0	-42
			P6.32	Uitbreiding FTE informatieveiligheid	Het op een voldoende niveau brengen van de gemeentebrede sturing op de informatieveiligheid middels noodzakelijke versterking van de formatieomvang van de centrale informatieveiligheidsfunctie met 4FTE, leidt tot een additioneel middelenbeslag van € 348.000,-- structureel vanaf 2022 NB1: Zaaknummer 379295	0	-348	0	-348	0	-348	0	-349

CAT	PGM	THEMA	ITEMNR	MUTATIE	TOELICHTING	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
C1-INZET THEMA I&A/DIGITALISERING	P6	Informatiegestuurd werken	P6.11	Doorontwikkeling informatiegestuurd werken Sociaal Domein	De gemeente Alphen aan den Rijn heeft de ambitie om steeds meer Informatiegestuurd te gaan werken. Informatiegestuurd werken is een doorontwikkeling van statische rapportages naar informatie op resultaten en prognosticeren van informatie. Gekozen is om te starten met het Sociaal Domein. De ervaring die we met Informatiegestuurd werken opdoen, zullen we de komende jaren breed in de organisatie doorvoeren. Ook bereidt de gemeente Alphen aan den Rijn zich voor op de samenwerking met partners middels de lopende aanbestedingen. Voor de continu doorontwikkeling van informatiegestuurd werken in het Sociaal Domein is een geschatte bedrag van € 150.000,- nodig. Het sociaal domein is een domein waarbij binnen de lokale overheid veel focus op ligt en waar een overgrote deel van de jaarlijkse begroting aan toe is geschreven. Op dit moment acteren we vanuit het leveren van een gevraagde dienst en nog te weinig vanuit prognose (preventie of proactief). Dit vraagt om een andere aanpak en vraagt een andere blik op onze data. Wanneer we meer preventief willen werken dan zullen we met onze data/ informatie meer vanuit prognoses moeten gaan denken. Er zal op een andere wijze omgegaan moeten worden met de data en informatie die we binnen het sociaal domein ophalen, verwerken en inzetten. De geschatte kosten van € 150.000,- hebben betrekking op de volgende kostenposten: 1. Doorontwikkeling Informatiegestuurd werken in het Sociaal Domein; 2. Doorontwikkeling dashboards, technische koppelingen en het bouwen van rapportages; 3. De stelpost voor de kosten die nieuwe partijen na gunning mogelijk moeten maken, waarvan deze niet opgenomen zijn in het contract zoals aangegeven in de aanbesteding; 4. Interne capaciteit voor de doorontwikkeling van dashboards 5. Inhuren van externe expertise (bv data analisten); 6. Externe ondersteuning m.b.t. het ondersteunen en begeleiden bij het formuleren van doelen en deze vertalen in handelingsperspectieven; 7. Automatiseren van data ontvangst.	0	-150	0	-150	0	-150	0	-150
			P6.12	Functionele (door)ontwikkeling dataplatform	In 2021 wordt het dataplatform neergezet en zijn de eerste dashboards gerealiseerd. Initieel is hier 250k voor aangevraagd via de VJN 2021. Hiervoor is deels ook externe expertise voorzien ter aanvulling van de intern beschikbare kennis en expertise. In 2022 wordt informatiegestuurd werken uitgebreid naar de andere domeinen. Aan de basis staat wat er in 2021 is geleerd van het binnen het Sociaal Domein. En gaan we inzetten op het meer combineren van onze data over de domeinen heen. Dit voor betere inzichten en besluitvorming. 1. Opzetten dashboards en doorontwikkeling 2. Technische koppelingen met bronsystemen inclusief automatische gegevensaanlevering 3. Inhuur externe expertise (bv data analisten)	0	-150	0	-150	0	-150	0	-150
			P6.13	Technisch beheer dataplatform	In 2021 wordt hiervoor een dataplatform gerealiseerd. Voor het technischbeheer en beschikbaarheid van dit dataplatform is structureel vanaf 2022 50k per jaar extra noodzakelijk. Op dit moment worden er geen structureel beheer uitgevoerd op een dataplatform. Door de grotere rol die dit dataplatform krijgt in het monitoren, bijsturen en prognotiseren van de uitvoering binnen de gemeente dient het beheer te zijn geborgd. Mogelijk moet dit bedrag in de komende jaren worden bijgesteld op basis van de ervaringen en toegenomen gebruik. Verder zijn extra licenties Microsoft PowerBI noodzakelijk voor het ontwikkelen van de dashboards, rapportages en "self service BI". Hiermee kan een deel van het realiseren van ad-hoc rapportages laagdrempelig binnen de vakafdelingen worden belegd. Deze licenties kosten 50k per jaar.	0	-100	0	-100	0	-100	0	-100
		Opgave Informatisering en digitalisering	P6.14	Invulling digitaliseringsambitie	De opgaves hebben een gezamenlijk budget voor tijdelijke inhuur van capaciteit. Voor de opgave digitalisering en informatisering zijn ook andere uitgaves noodzakelijk. 1.aanschaf of uitbreiding van software licenties 2.kort cyclische opdrachten aan IT levenanciers 3.aanschaf additionele software componenten Daar dit vooraf niet in detail is in te schatten wordt er een werkcapitaal van 50K gevraagd.	-50	0	0	0	0	0	0	0
Totaal C1-INZET THEMA I&A/DIGITALISERING						-50	-2.550	0	-2.550	0	-2.550	0	-2.551
C2-INZET THEMA OPENBAAR GEBIED	P2	Speelruimteplan	P2.12	Uitvoering Speelruimteplan 2021-2024	Door middel van twee raadsbesluiten zijn voor de jaren 2020 tot en met 2022 incidentele middelen ter beschikking gesteld. Deze middelen zijn en worden ingezet vanwege noodzakelijk achterstallig/urgent vervangingsonderhoud en om invulling te kunnen geven aan het uitvoeringsplan zoals opgenomen in het in december 2020 vastgestelde Speelruimteplan 2021-2024. Dit Speelruimteplan geeft invulling aan de, eveneens in december 2020 door de Raad vastgestelde Speelruimtevisie. Voor het verder op orde brengen en bestendig/duurzaam beheren van het volledige areaal aan openbare speelplaatsen, zoals beschreven in het vastgestelde Speelruimteplan 2021-2024, zijn vanaf 2023 aanvullende structurele middelen nodig. NB1: Zaaknummer 243097 Risico bij het niet honoreren van de structurele dekking van het beheerplan spelen: gemeente Alphen aan den Rijn voldoet niet aan haar wettelijke veiligheidsvoorschriften doordat inspecties, bijhouden logboeken, klein en groot onderhoud onvoldoende worden uitgevoerd.	0	0	0	-432	0	-432	0	-432

CAT	PGM	THEMA	ITEMNR	MUTATIE	TOELICHTING	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
C2-INZET THEMA OPENBAAR GEBIED	P2	Boomziekten	P2.13	Richtlijn aanpak boomziekten en plagen	Voor de onontkoombare, onuitstelbare en onvoorziene uitvoering van de Richtlijn aanpak boomzieken en plagen in de openbare ruimte is een Raadsvoorstel in voorbereiding. Op dit moment kan binnen het reguliere beheer geen adequate aanpak worden verzorgd van de volgende in de gemeente aanwezige boomziekten en structureel terugkerende plagen; Essentaksterfte (inmiddels ruim 8.000 aangetaste bomen), Massaria, Draaigatje, Eikenprocessierups en de Japanse Duizendknoop. In het Raadsvoorstel Richtlijn aanpak boomziekten en plagen wordt een projectmatige en efficiënte aanpak beschreven waarbij de gemeente alleen ingrijpt om gezondheids- en veiligheidsrisico's voor mens en of boom te voorkomen. Voor deze aanpak wordt voor de jaren 2021 en 2022 incidentele middelen aangevraagd. Vanaf 2023 worden structurele middelen aangevraagd met het verzoek deze te storten in de nieuw te vormen reserve boomziekten en plagen. NB1: Zaaknummer 310352	-232	0	0	-482	0	-482	0	-482
		Hondenlosloopgebieden	P2.14	Inrichting, beheer en onderhoud hondenlosloopgebieden	Het inrichten, instandhouden en beheren van hondenloslooplocaties voorziet duidelijk in een behoefte. Aan deze maatschappelijke voorziening zijn wel kosten verbonden. De gemeente beheert 47 loslooplocaties met een permanent karakter. Er zijn ook 8 tijdelijke locaties die in gebruik zijn als loslooplocatie. Deze locaties liggen braak en hebben een bouwbestemming en in afwachting van verkoop en/of projectontwikkeling zijn deze formeel beschikbaar gesteld als loslooplocatie. De geldende regels zijn voor alle locaties vastgelegd in de APV. Om dit moment bestaat er geen geoormerkt budget voor inrichting en beheer. NB1: Zaaknummer 292268	0	-50	0	-50	0	-50	0	-50
Totaal C2-INZET THEMA OPENBAAR GEBIED						-232	-50	0	-964	0	-964	0	-964
C3-INZET THEMA DUURZAAMHEID	P3	Duurzaamheid	P3.01	Actieprogramma duurzaamheid - Formatiebudget	Duurzaamheidsprogramma 2021-2030 "Samen maken we Alphen aan den Rijn duurzaam" betreft de aanpak van de thema's Energietransitie, Klimaatadaptatie en Biodiversiteit en Circulaire Economie.	0	-541	0	-541	0	-541	0	-541
			P3.02	Actieprogramma duurzaamheid - Werkbudget	Duurzaamheidsprogramma 2021-2030 "Samen maken we Alphen aan den Rijn duurzaam" betreft de aanpak van de thema's Energietransitie, Klimaatadaptatie en Biodiversiteit en Circulaire Economie. NB1: 2021INC = 1.696K -/- restbudget duurzaamheidsreserve ad. 569K	-1.433	-1.405	-1.194	-1.405	-36	-1.405	-36	-1.405
			P3.03	Actieprogramma duurzaamheid - Investeringslasten	Duurzaamheidsprogramma 2021-2030 "Samen maken we Alphen aan den Rijn duurzaam" betreft de aanpak van de thema's Energietransitie, Klimaatadaptatie en Biodiversiteit en Circulaire Economie.	0	0	0	-391	0	-563	0	-735
Totaal C3-INZET THEMA DUURZAAMHEID						-1.433	-1.946	-1.194	-2.337	-36	-2.509	-36	-2.681
C4-INZET THEMA SOCIAAL DOMEIN	P4	Bijzondere bijstand	P4.03	Toename kosten bijzondere bijstand voor bewindvoering	De beschreven toename van kosten met betrekking tot armoede en schulden, heeft direct effect op een toename van kosten bijzondere bijstand voor bewindvoering. Veel inwoners komen in de financiële problemen en worden door de kantonrechter verwezen naar een bewindvoerder. De keuze van een bewindvoerder ligt geheel bij de inwoner. Daar mag de gemeente geen dwingende invloed op uitoefenen. Vanwege de doorverwijzingen door de kantonrechter en de vrije marktwerking, betreft dit een autonome ontwikkeling. Daarnaast betekent een toename van het aantal inwoners met een Participatiewet uitkering een toename in kosten minimaregelingen en bijzondere bijstand.	0	-650	0	-650	0	-650	0	-650
		Participatiewet	P4.12	Schrappen taakstelling Uitvoering Participatiewet (50%)	De taakstelling van 1.200K is in 2017 opgenomen in de verwachting dat een verhoogde uitstroom uit de bijstand, middelen vrij zou maken om de taakstelling in te vullen. De gedachte was dat door het beperken van de uitgaven dit automatisch zou leiden tot een structurele besparing op het BUIG-budget. Dit bleek een misvatting. De systematiek die het Rijk hanteerde voor berekening van het BUIG-budget was gebaseerd op historische uitgaven en had deze gevolgen. Een hoge uitstroom met een besparing op het BUIG-budget betekende een voordeel in het eerste jaar. Helaas werd hierdoor het budget het jaar erop verlaagd. Om een structureel voordeel op het BUIG-budget te behouden, moest je het ieder jaar beter blijven doen dan het vorige jaar, etc. Dit is een onmogelijkheid gebleken. Na het invoeren van de taakstelling in de begroting heeft het Rijk een ander verdeelmodel ingevoerd. Nu wordt het BUIG-budget niet meer historisch berekend, maar objectief. Hieraan ten grondslag liggen tientallen objectieve verdeelmaatstaven. Nu voor het BUIG-budget 2020 dit model voor de laatste keer is aangepast, lijkt het budget voor de Gemeente Alphen aan den Rijn meer passend te zijn. Over 2020 is er een overschot te melden. Onduidelijk is de grootte van het macrobudget in de toekomst. Er is sprake van een oplopend bestand, minder banen, grotere werkloosheid en tekorten bij het Rijk. Voorgesteld wordt om in eerste instantie 50% van de taakstelling te laten vervallen als zijnde niet realistisch en om de resterende taakstelling van 600K op te nemen als risico.	0	-600	0	-600	0	-600	0	-600
		Schuldhulpverlening	P4.25	Nieuwe wetgeving: Wet gemeentelijke schuldhulpverlening	Wettelijke taak preventie en vroegsignalering van schulden. Vanaf 1 januari 2021 is de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening ingegaan. De belangrijkste wijziging t.o.v. de oude wet is de verplichting van gemeenten om stevig in te zetten op preventie en vroeg-signalering. Dit betreft nieuwe wetgeving en daarom een autonome ontwikkeling. Hierop voorsortierend is in 2020 de vroeg-signaleringswerkwijze Schoon Schip ingevoerd (de gemeente benadert actief inwoners met betalingsachterstanden). Dit is incidenteel via de Kadernota 2020 gedekt. Ook is in 2020 gestart met drie pilots waarmee we nog een stap hebben gezet om te voldoen aan onze wettelijke plicht om preventie en vroeg-signalering van schulden vorm te geven: Helpdesk Geldzaken, Budgetcoaching Preventief en de Nederlandse schuldhulproute (Geldfit.nl). Deze zijn gefinancierd vanuit de tijdelijke Rijksmiddelen armoede en schulden. Allen zijn succesvol gebleken en zetten wij voort om te voldoen aan de wettelijke eisen. In 2021 zetten we nog steviger in op preventie, o.a. door invoering van de Voorzieningenwijzer. Vanaf 2022 zijn er structurele middelen nodig om deze aanpak rondom Preventie en vroeg-signalering van schulden voort te zetten. Betreft 3 FTE en uitvoeringskosten.	0	-264	0	-264	0	-264	0	-264

CAT	PGM	THEMA	ITEMNR	MUTATIE	TOELICHTING	B22INC	B22STR	B23INC	B23STR	B24INC	B24STR	B25INC	B25STR
C4-INZET THEMA SOCIAAL DOMEIN	P4	Jongerenaanpak	P4.24	Jongerenaanpak 17-26	Daarnaast wordt vanuit deze groep collega's een jongerenaanpak ingericht op de doelgroep 17-26 jaar. Op dit moment bestaat een substantieel deel van dit team uit externe collega's van MEE en Participe. Vanaf 2022 is deze formatie er niet meer. Daarom vragen voor het onderdeel jongerenaanpak 2 Fte extra, zodat de aanpak die nu wordt opgestart ook in 2022 uitgevoerd kan worden met als doel zo veel mogelijk kwetsbare jongeren aan het werk/stage/opleiding. NB1: Wellicht ontstaat er gemeentebreed personele ruimte door efficiëntere inzet van formatie als gevolg van gebiedsgericht werken. Deze ruimte zou dan wellicht gebruikt kunnen worden om de formatie van Toegang Serviceplein op te plussen.	0	-160	0	-160	0	-160	0	-160
Totaal C4-INZET THEMA SOCIAAL DOMEIN						0	-1.674	0	-1.674	0	-1.674	0	-1.674
C5-INZET THEMA ECONOMIE	P5	Economie	P5.01	Structureel werkbudget taakveld Economie	De structurele situatie bij de gemeente is nu dat er voor het gehele economisch taakveld inclusief uitvoering (van detailhandel, bedrijventerreinenbeleid, MKB dienstverlening, circulair ondernemen, aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt en Human Capital, (regionaal) onderzoek, externe inzet, communicatie) structureel €125.000 op jaarbasis beschikbaar is. Daarnaast is er een beperkt aantal ambtelijke uren beschikbaar. In zowel 2019 als in 2020 is dit budget aantoonbaar onvoldoende geweest voor de reguliere activiteiten en inzet binnen de opgave economie. Het gevraagde aanvullende werkbudget sluit aan bij het eerder beschikbaar gestelde budget in de periode 2016-2019 voor de opgave economie, ad €250.000 per jaar. In 2019 is dit verlaagd naar €100.000 als onderdeel van de bezuinigingen. Met dit besluit komt het werkbudget weer min of meer op hetzelfde peil als 2016. Het budget zal ingezet worden voor een aantal (gewenste) activiteiten die onderdeel zullen zijn van de Economische Agenda 2021-2025 en waarvoor binnen de reguliere budgetten nu geen financiële ruimte is. NB1: BSF in college 9 of 16 februari 2021	0	-200	0	-200	0	-200	0	-200
			P5.02	Vernieuwde LEF cofinancieringsregeling	Het voorstel is om in te zetten op een vernieuwde LEF-cofinancieringsregeling (Lokaal Economisch Fonds) als belangrijk instrument voor de uitvoering van de ambities in de (nog vast te stellen) Economische Agenda 2021-2025. We beogen met deze doorontwikkeling van de LEF-regeling een subsidieregeling in te stellen met een omvang van €350.000 per jaar in de periode 2022-2025. In 2016-2019 was de LEF-regeling een belangrijk instrument om de doelstellingen Economisch Actieprogramma 2016-2019 te realiseren. Daarvoor was destijds € 600.000 per jaar beschikbaar. Uit de evaluatie van de LEF-regeling blijkt dat de LEF-regeling een belangrijke katalysator functie heeft gehad om economische ambities te versnellen. Het heeft ook als multiplier gediend omdat de betrokken partijen zelf ook een duidelijke bijdrage hebben geleverd in euro's. Het bedrijfsleven heeft aangegeven het opnieuw instellen van een LEF-regeling toe te juichen, omdat voor de vele projecten in het MKB die ondersteuning hebben gekregen vaak geen andere subsidieregelingen/fondsen of eigen middelen aanwezig waren en de LEF-regeling een belangrijke katalysator is geweest om ambities te realiseren. Mede in het licht van de Coronacrisis, kan een doorontwikkeling van de LEF-regeling helpen voor economisch herstel van het MKB. Omdat bij de LEF-regeling het jaarlijkse budget van € 600.000 per jaar niet volledig werd benut, is het voorstel om voor een vernieuwende LEF-regeling €350.000 beschikbaar te stellen voor een periode van 4 jaar. NB1: BSF in college 9 of 16 februari 2021	-350	0	-350	0	-350	0	0	0
			P5.03	Innovatiefonds economie	T.b.v. de uitvoering van de ambities in de Economische Agenda 2021-2025 zetten we in op voortzetting van het Innovatiefonds Economie ten behoeve van grote (duurzame) innovaties vanuit de samenleving die ten behoeve komen van bedrijven. Dit fonds was onderdeel van het Economisch Actieprogramma 2016-2019, maar dit fonds is naar verwachting eind 2021 leeg. Het voorstel is om dit fonds opnieuw te vullen met een eenmalig bedrag van €500.000. Hiermee is cofinancieringsbudget beschikbaar om slim en beter gebruik te maken van provinciale, landelijke regelingen of Europese regelingen rondom grote duurzame innovaties, projecten, programma's. Bijvoorbeeld ook de LEADER-subsidies. Dit type investeringen/bijdragen hebben vaak een groot multiplier-effect en is bepalend voor de toekomstige economische groei. Parrallel hieraan wordt binnen het Duurzaamheidsprogramma ook budget gevraagd voor innovatieve duurzame projecten vanuit de samenleving, maar dit budget is vooral gericht op projecten die breed bijdragen aan de verduurzaming van de samenleving. Dit Innovatiefonds Economie is daarom een belangrijke aanvulling hierop, en maakt het mogelijk om projecten die vooral ten behoeve komen van ons bedrijfsleven en bijdragen aan duurzame economische groei te ondersteunen. Bijvoorbeeld op het gebied van waterstof, circulaire innovaties of rondom duurzame logistieke concepten. Dit alles ten behoeve van een toekomstbestendige economie. Op dit moment is hiervoor geen budget beschikbaar, en kan een Innovatiefonds helpen om te versnellen. NB1: BSF in college 9 of 16 februari 2021	0	0	0	0	0	0	0	0
			P5.04	Uitvoeringsplan Stadshart - projecten	Dekking voor gemeentelijke inzet op uitvoeringsprojecten voor de pijlers 'Groen en Blauw' en 'Sociaal en Historisch'. Respectievelijk 200K en 100K NB1: BSF in college 16 februari 2021	0	0	0	0	0	0	0	0
			P5.05	Uitvoeringsplan Stadshart - organisatie	Dekking voor programmamanagement, ondersteuning, marketing en communicatie voor het uitvoeringsplan Vitaal Stadshart. NB1: BSF in college 16 februari 2021	0	-250	0	-250	0	-250	0	-250
Totaal C5-INZET THEMA ECONOMIE						-350	-450	-350	-450	-350	-450	0	-450
C6-INZET THEMA P&O	P6	Personeel & Organisatie	P6.29	Schrappen taakstelling Inhuur Externen	Schrappen taakstelling Inhuur Externen	0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000
Totaal C6-INZET THEMA P&O						0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000	0	-1.000