Onderwerp : Voorjaarsnota 2021
Programma :Algemene dekkingsmiddelen
Forum : Oordeelsvormend
Portefeuillehouder(s) : L. Werger
Inlichtingen bij : Klaas Kamphuis
7986
K.Kamphuis@zutphen.nl

Soort bevoegdheid : Kaderstellend
Beleidsvrijheid : Ruim
Programmabegrotingswijziging : Nee

Het college van burgemeester & wethouders stelt voor:

1: Kennis te nemen van de Voorjaarsnota 2021.

2: Bij het opstellen van de programmabegroting 2022 - 2025 de volgende begrotingstechnische uitgangspunten te hanteren:

A: De meerjarenbegroting 2022 - 2025 te baseren op reële inkomsten en uitgaven.

B: Behoudens onttrekkingen uit de reserve Kapitaallasten en egalisatiereserves geen middelen te ramen vanuit een reserve ten behoeve van de reguliere exploitatie.

C: Voor het begrotingsjaar 2022 de jaarschijf 2022 uit de meerjarenbegroting 2021 - 2024 te hanteren.

D: De structurele doorontwikkeling van de lonen vooralsnog op 1,5% te stellen.

E: De structurele prijsontwikkeling vast te stellen op 1,4%.

3: Bij het opstellen van de programmabegroting 2022 - 2025 de volgende besluiten te verwerken:

F: Het voorstel om de OZB heffing gebruikers niet-woningen over te hevelen naar de eigenaren niet-woningen zoals vorig jaar voorgesteld in de meerjarenbegroting te laten vervallen. De berekende meeropbrengsten van dit voorstel van €70.000 voor 2022 en €110.000 voor de jaren daarna gelijkelijk te verdelen over de gebruikers en eigenaren niet-woningen.

~~G1: Jaarlijks een bedrag vrij te maken in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 voor het ondergronds brengen van de hoogspanningslijnen en deze te doteren aan een nieuw reserve.~~

~~of~~

~~G2: Het ondergronds brengen van de hoogspanningslijnen mee te nemen in de integrale afweging die in het najaar 2021 gemaakt wordt met betrekking tot alle projecten en plannen. In de meerjarenbegroting 2022 - 2025 hiervoor vooralsnog geen middelen vrij te maken.~~

G: De benodigde middelen, samenhangend met het ondergronds brengen van de hoogspanningslijnen, voor aanvang van de werkzaamheden beschikbaar te hebben door de

verwachte voordelige rekeningsaldi in de komende jaren hiervoor te reserveren. Mochten de benodigde middelen, op moment van aanvang van de werkzaamheden, nog onvoldoende zijn wordt het restant van de benodigde middelen geactiveerd en afgeschreven over een periode van 60 jaren.

H: Het pand De Hanzehof voor een bedrag over te nemen van €7.400.000, zijnde de boekwaarde van de Hanzehof.

I: De afschrijvingslasten met betrekking tot het pand de Hanzehof gelijk in omvang te laten zijn met de huidige lasten van rente en aflossing inzake het pand de Hanzehof die na de overname door de gemeente verdwijnen.

~~J: Jaarlijks in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 een bedrag ter beschikking te stellen van €937.500 ten behoeve van het gebouw de Hanzehof en dit bedrag te storten in een nieuwe voorziening Hanzehof.~~

J: Jaarlijks een bedrag van €937.500 te storten in de voorziening de Hanzehof van waaruit het achterstallig onderhoud alsmede maatregelen voor verdere verduurzaming gefinancierd kunnen worden. Voor 2022 wordt dit bedrag gedoteerd vanuit de Algemene Reserve. Voor de jaren 2023, 2024 en 2025 wordt de voorziening gevoed door de verwachte positieve jaarsaldi. Mochten deze onvoldoende van omvang zijn wordt de storting opgenomen in de reguliere begroting.

K: Jaarlijks in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 ten behoeve van de Oude IJsselbrug een extra bedrag van €300.000 te doteren aan de reserve Bruggen.

~~L1: Jaarlijks een bedrag van €500.000 vrij te maken in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 voor het opstellen en uitvoeren van een uitvoeringsplan verkeer en verkeersveiligheid.~~

~~of~~

~~L2: Het opstellen en uitvoeren van een uitvoeringsplan verkeer en verkeersveiligheid mee te nemen in de integrale afweging die in het najaar 2021 gemaakt wordt met betrekking tot alle projecten en plannen. In de meerjarenbegroting 2022 - 2025 hiervoor vooralsnog geen middelen vrij te maken.~~

L: Jaarlijks een bedrag van €500.000 vrij te maken in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 voor het opstellen en uitvoeren van een uitvoeringsplan verkeer en verkeersveiligheid alsmede voor het oplossen van diverse verkeersknelpunten.

Inleiding/aanleiding

Op 2 juli 2021 is het Voorjaarsgesprek. In dit Voorjaarsgesprek bespreekt u de uitgangspunten voor de programmabegroting 2022 - 2025. Tevens worden een aantal investeringsvoorstellen toegelicht en wordt ingegaan op de financiële consequenties rondom de overdracht van eigendom van de Hanzehof en het wegwerken van het achterstallig onderhoud bij de Hanzehof. Dit alles treft u aan in de Voorjaarsnota die als bijlage is toegevoegd aan dit raadsvoorstel.

Beoogd effect

Een door de raad vastgesteld kader dat leidend is bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2022 - 2025.

Argumenten

1. *Een kader is nodig om inhoud te geven aan de programmabegroting 2022 - 2025*

De raad stelt in november 2021 de meerjarenbegroting 2022 - 2025 vast. Met de uitgangspunten, verwoord in de Voorjaarsnota, stelt u de financiële kaders vast voor deze programmabegroting.

2. *De financiële ruimte voor investeringen is naar verwachting uiterst beperkt*

Het daadwerkelijke begrotingssaldo voor het jaar 2022 is pas begin juli bekend. Alle ingediende begrotingsmutaties worden dan beoordeeld en met bijbehorend advies voorgelegd aan ons college. In de afgelopen jaren is er veel bezuinigd waardoor zaken zijn blijven liggen. Wij zien op diverse fronten dat het niet langer verantwoord is om zaken niet uit te voeren en verwachten daarom flink wat aanvragen voor budgetuitbreiding. Tegelijkertijd weigert het Rijk nog steeds de structureel toegenomen last van de gemeente structureel te compenseren waardoor de extra financiële ruimte voor het jaar 2022 zeer gering of zelfs negatief kan zijn. In het laatste geval leidt dit tot bezuinigingen en lastenverzwaring om de meerjarenbegroting 2022 - 2025 structureel sluitend te maken.

3. *Investeringen met hoge prioriteit krijgen hun plek in de meerjarenbegroting 2022 - 2025*

In de Voorjaarsnota wordt ingegaan op het hoge aantal projecten en plannen. Een zorgpunt daarbij is dat veel plannen en projecten onvoldoende financiële dekking kennen en ook de formatie om het uit te voeren niet altijd in orde is. Dat vraagt om een heroriëntatie en keuzes maken welke plannen wel en welke niet doorgang moeten vinden. Dit proces vindt in het najaar 2021 plaats. Echter, een vijftal projecten hebben een zodanige prioriteit dat deze voorafgaande aan de heroriëntatie al een plek krijgen in deze Voorjaarsnota en daarmee in de meerjarenbegroting 2022 - 2025.

4. *Het is goed om de belangrijkste begrotingsregels nog eens te benoemen*

In 2019 heeft de raad een aantal begrotingsprincipes geïntroduceerd die maken dat de financiën van ons weer een solide basis kennen en de financiële situatie toekomstbestendig is. Deze begrotingsprincipes zijn in tijden van begrotingstekorten niet altijd even eenvoudig toe te passen. Daarom is het goed deze principes in de Voorjaarsnota nog even op een rijtje te zetten.

5. *Er wordt gedeeltelijk uitvoering gegeven aan de motie Regie over Cultuur*

De raad heeft een motie aangenomen op 29 maart 2021 die het college o.a. opdraagt te komen met een voorstel m.b.t. het vastgoed van de Hanzehof. In de Voorjaarsnota wordt hieraan uitvoering gegeven door te schetsen hoe een overname van het vastgoed van stichting de Hanzehof naar de gemeente Zutphen eruit kan zien.

6. *Er wordt uitvoering gegeven aan de aangenomen motie inzake verkeer en verkeersveiligheid*

De raad heeft in de raadsvergadering van 1 juni 2021 een motie aangenomen waarin het college wordt opgedragen middelen ter beschikking te stellen in de Voorjaarsnota 2021 waarmee een uitvoeringsplan verkeer en verkeersveiligheid wordt opgesteld en uitgevoerd. In de Voorjaarsnota is hier een apart hoofdstuk aan besteed.

7. *In november 2020 is door de raad besloten dat er in de Voorjaarsnota 2021 wordt terugkomen op de maatregel 29 zoals genoemd in het overzicht Bezuinigingen spoor 2*

De raad heeft tijdens de begrotingsbehandeling in november 2020 ingestemd met het besluit maatregel 29 van de lijst spoor-2 bezuinigingen voor het jaar 2021 te schrappen. Daarnaast is tijdens deze bespreking besloten om maatregel 29, de "schuif" van OZB heffing gebruikers niet-woningen naar OZB eigenaren niet-woningen, opnieuw te bespreken in de Voorjaarsnota 2021. In deze Voorjaarsnota is een nieuw voorstel hieromtrent opgenomen.

Kanttekeningen

1. *Er is nog geen begrotingssaldo bekend*

Bij het opstellen van deze Voorjaarsnota is er nog geen begrotingssaldo bekend. Dit saldo is begin juli 2021 bekend. Op dat moment is ook beter in te schatten in hoeverre de voorstellen in de Voorjaarsnota 2021 uitvoerbaar zijn. Desondanks is het belangrijk om de plannen hier wel te noemen omdat anders een inhoudelijk kader voor de meerjarenbegroting 2022 - 2025 ontbreekt.

2. De prioriteitenlijst 2022 kan nog wijzigen

In de Voorjaarsnota is voor een vijftal projecten en plannen toegelicht wat de financiële consequenties zijn voor de meerjarenbegroting 2022 - 2025 indien deze vijf projecten uitgevoerd worden. Deze prioritering kan nog gewijzigd worden door de raad, de raad bepaalt uiteindelijk welke plannen en projecten uitgevoerd gaan worden in de komende jaren.

Risico"s

Het risico is dat er enerzijds in de Voorjaarsnota concrete voorstellen worden gedaan m.b.t. investeringen en anderzijds het begrotingssaldo nog onbekend is. Het risico is dat er in de zomer een zodanig begrotingstekort ontstaat voor de jaren 2022 - 2025 dat de meerjarenbegroting niet meer structureel sluitend is te krijgen.

Communicatie/Vervolgtraject/Uitvoering

De genomen besluiten n.a.v. deze Voorjaarsnota zijn kaderstellend voor de nog te maken meerjarenbegroting 2022 - 2025. Deze programmabegroting heeft haar eigen communicatie en uitvoeringstraject.

Rapportage/evaluatie

De besluiten vanuit de Voorjaarsnota krijgen hun plek in de meerjarenbegroting 2022 - 2025. Vervolgens wordt over de voortgang daarvan gerapporteerd in de twee buraps, de twee actualisaties van de buraps en in de jaarrekening. De jaarrekening 2022 is ook het evaluatiemoment van de begroting 2022.

Financiën

De Voorjaarsnota zelf kent geen financiële consequenties, de financiële consequenties van de genomen besluiten komen terug in de meerjarenbegroting 2022 - 2025.

Bijlagen

Voorjaarsnota

Financieel overzicht onderhoudskosten Hanzehof

Overzicht van plannen en projecten

Ontwerp

Bijlagen

Griffienummer : 2021-0061

Besluit :

1: Kennis te nemen van de Voorjaarsnota 2021.

2: Bij het opstellen van de programmabegroting 2022 - 2025 de volgende begrotingstechnische uitgangspunten te hanteren:

A: De meerjarenbegroting 2022 - 2025 te baseren op reële inkomsten en uitgaven.

B: Behoudens onttrekkingen uit de reserve Kapitaallasten en egalisatiereserves geen middelen te ramen vanuit een reserve ten behoeve van de reguliere exploitatie.

C: Voor het begrotingsjaar 2022 de jaarschijf 2022 uit de meerjarenbegroting 2021 - 2024 te hanteren.

D: De structurele doorontwikkeling van de lonen vooralsnog op 1,5% te stellen.

E: De structurele prijsontwikkeling vast te stellen op 1,4%.

3: Bij het opstellen van de programmabegroting 2022 - 2025 de volgende besluiten te verwerken:

F: Het voorstel om de OZB heffing gebruikers niet-woningen over te hevelen naar de eigenaren niet-woningen zoals vorig jaar voorgesteld in de meerjarenbegroting te laten vervallen. De berekende meeropbrengsten van dit voorstel van €70.000 voor 2022 en €110.000 voor de jaren daarna gelijkelijk te verdelen over de gebruikers en eigenaren niet-woningen.

~~G1: Jaarlijks een bedrag vrij te maken in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 voor het ondergronds brengen van de hoogspanningslijnen en deze te doteren aan een nieuw reserve.~~

~~of~~

~~G2: Het ondergronds brengen van de hoogspanningslijnen mee te nemen in de integrale afweging die in het najaar 2021 gemaakt wordt met betrekking tot alle projecten en plannen. In de meerjarenbegroting 2022 - 2025 hiervoor vooralsnog geen middelen vrij te maken.~~

G: De benodigde middelen, samenhangend met het ondergronds brengen van de hoogspanningslijnen, voor aanvang van de werkzaamheden beschikbaar te hebben door de verwachte voordelige rekeningsaldi in de komende jaren hiervoor te reserveren. Mochten de benodigde middelen, op moment van aanvang van de werkzaamheden, nog onvoldoende zijn wordt het restant van de benodigde middelen geactiveerd en afgeschreven over een periode van 60 jaren.

H: Het pand De Hanzehof voor een bedrag over te nemen van €7.400.000, zijnde de boekwaarde van de Hanzehof.

I: De afschrijvingslasten met betrekking tot het pand de Hanzehof gelijk in omvang te laten zijn met de huidige lasten van rente en aflossing inzake het pand de Hanzehof die na de overname door de gemeente verdwijnen.

~~J: Jaarlijks in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 een bedrag ter beschikking te stellen van €937.500 ten behoeve van het gebouw de Hanzehof en dit bedrag te storten in een nieuwe voorziening Hanzehof.~~

J: Jaarlijks een bedrag van €937.500 te storten in de voorziening de Hanzehof van waaruit het achterstallig onderhoud alsmede maatregelen voor verdere verduurzaming gefinancierd kunnen worden. Voor 2022 wordt dit bedrag gedoteerd vanuit de Algemene Reserve. Voor de jaren 2023, 2024 en 2025 wordt de voorziening gevoed door de verwachte positieve

jaarsaldi. Mochten deze onvoldoende van omvang zijn wordt de storting opgenomen in de reguliere begroting.

K: Jaarlijks in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 ten behoeve van de Oude IJsselbrug een extra bedrag van €300.000 te doteren aan de reserve Bruggen.

~~L1: Jaarlijks een bedrag van €500.000 vrij te maken in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 voor het opstellen en uitvoeren van een uitvoeringsplan verkeer en verkeersveiligheid.~~

~~of~~

~~L2: Het opstellen en uitvoeren van een uitvoeringsplan verkeer en verkeersveiligheid mee te nemen in de integrale afweging die in het najaar 2021 gemaakt wordt met betrekking tot alle projecten en plannen. In de meerjarenbegroting 2022 - 2025 hiervoor vooralsnog geen middelen vrij te maken.~~

L: Jaarlijks een bedrag van €500.000 vrij te maken in de meerjarenbegroting 2022 - 2025 voor het opstellen en uitvoeren van een uitvoeringsplan verkeer en verkeersveiligheid alsmede voor het oplossen van diverse verkeersknelpunten.

Behandeld in

15-06-2021 Forum
02-07-2021 Raad