Zomerbrief 2022

De afgelopen twee jaar bent u van ons gewend vlak voor het zomerreces een Zomernota te ontvangen, hierin worden de kaders voor de begroting van het daaropvolgende jaar opgenomen. Gezien het feit dat in 2022 de gemeenteraadsverkiezingen hebben plaats gevonden en het collegeprogramma nog in bewerking is bieden we u hierbij een beknopte Zomernota aan in de vorm van een Zomerbrief. In deze Zomerbrief vindt o.a. de uitwerking van de meicirculaire plaats.

Actualisering Begrotingsresultaat 2023 e.v.

In de Voorjaarsbrief 2022 is het geactualiseerde begrotingssaldo 2022-2025 gepresenteerd:

Bedragen x € 1.000 - = nadeel, + = voordeel					
	I / S	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo 2022-2025		**220**	**287**	**380**	**875**
Tussentijdse begrotingswijzigingen met gevolgen exploitatie:					
2022005 Septembercirculaire 2021		564	562	562	562
2022005 Niet verhogen OZB Jaarschijf 2022		-382	-387	-393	-393
2022006 Tariefsverhoging Huishoudelijke Hulp		-8	-8	-8	-8
2022008 Decembercirculaire 2021		0	0	0	0
2022009 Gevolgen cao-akkoord		-265	-265	-265	-265
Begrotingssaldo 2022-2025 na begrotingswijzigingen		**130**	**188**	**275**	**770**

Vervolgens hebben de volgende bijstellingen plaatsgevonden:

Bijstellingen					
Intrekken taakstelling ivm natuurlijk verloop		-250	-250	-250	-250
Intrekken taakstelling ivm vacaturestop		-135	-135	-135	-135
Bijstorting in voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen		-192	0	-103	-226
Functieherwaardering		-100	-100	-100	-100
Stelpost uitbreiding formatie		-550	-550	-550	-550
Bijdrage Omgevingsdienst Ijsselland		-62	-45	-51	-51
Bijdrage Veiligheidsregio		-31	-37	-43	-49
Begrotingssaldo 2023-2026 (na bijstellingen)		**-1.190**	**-929**	**-956**	**-590**

Na het verwerken van onder andere de meicirculaire is het geactualiseerde begrotingssaldo 2023-2026 als volgt:

Bijstellingen in zomerbrief					
Uitkomsten meicirculaire 2022/stelposten decembercirculaire	S	2.164	3.508	4.752	2.364
Personeel/formatie (a.g.v. inbesteding en bijstelling contracten)	S	122	119	116	116
Bijstellingen a.g.v. jaarrekening 2021 en voortgang 2022		59	-22	-21	-16
Inflatie / indexatie	S	-695	-695	-695	-1.219
Nieuw beleid (structurele kosten)					
Ondersteuning initiatieven/instelling ontwikkelfonds		-10	-10	-10	-10
Invoering Wet open overheid	S	-42	-54	-67	-67
Versterking Dienstverlening	S	-57	-57	-57	-57
Structurele vergoeding speelpleinen	S		-12	-12	-12
Uitbreiding buurtsportcoach	S	-40	-40	-40	-40
Vitaliteitsbeleid	S	-50	-50	-50	-50
Nieuw beleid (incidentele kosten)					
Projectgelden aanjaagteam A28	I	-50	-50	-50	
Invoering Wet open overheid	I	-53	-53	-55	
Ondersteuning initiatieven/instelling ontwikkelfonds (coalitieakkoord)	I	-10	-10	-10	
Projectgelden aanjaagteam A28 (coalitieakkoord)	I	-30	-30	-30	
Toekomstbestendig maken bibliotheek (cofinanciering)	I	-24	-24		
Incidentele kosten t.l.v. reserves	I	167	167	145	0
Versneld robuust maken begroting motie 131					
Kapitaallasten toekomst (inv.budget voor vervangingen jaarschijf 2026)	S				-35
Kapitaalslasten nieuwe investeringen dekking exploitatie	S	23	-49	-148	-128
Dekking wegenonderhoudsplan uit exploitatie ipv reserve		-215	-245	-275	-305
Stelpost Investeringen in gebouwen (o.a. afhankelijk uitkomsten IHP)				-67	-67
Begrotingssaldo 2022-2026 na wijzigingen zomerbrief		**69**	**1.464**	**2.471**	**-115**

Toelichting

Uitwerking meicirculaire

In de meicirculaire 2022 is de nieuwe verdeling van het gemeentefonds, de actualisatie van het accres op basis van de Voorjaarsnota 2022 en het incidenteel schrappen van de oploop van de opschalingskorting 2023 tot en met 2025 verwerkt. Het accres wordt tot 2025 grotendeels op basis van bestaande afspraken berekend, vanaf het jaar 2026 zal het gemeentefonds niet langer via de normeringssystematiek geïndexeerd worden. Door het bevriezen van het accres en het opnieuw in werking treden van de opschalingskorting in 2026 is een zeer forse teruggang van de algemene uitkering te zien in 2026, daarom ondertussen ook al wel 'het ravijnjaar 2026' genoemd. Het advies is om geen nieuwe structurele verplichtingen voor deze jaren aan te gaan.

Ontwikkelingen Organisatie

In de Voorjaarsbrief 2022 en het Overdrachtsdocument is reeds aangegeven dat er een structurele investering in het personeel moet plaatsvinden van naar schatting € 550.000. Enerzijds om de reguliere, toenemende handelingen/taken uit te kunnen blijven voeren, anderzijds om de ambities en de nieuwe grote opgaven die op ons afkomen op te kunnen pakken. Momenteel werkt BMC aan het rapport 'op weg naar een toekomstbestendig personeelsbestand', dat half juli wordt opgeleverd. De uitkomsten van dit rapport worden afhankelijk van besluitvorming in het MT en college in de begroting 2023 verwerkt.

In de Voorjaarsbrief is tevens aangegeven dat alle kosten van de projecten in beeld worden gebracht, inclusief de inbreng van uren. Deze uren moeten bij het aanvragen van het investeringskrediet worden geraamd. Dit heeft geen consequenties voor de formatiekosten, echter wel voor de investeringsaanvragen en eventuele kapitaallasten. Het gevolg hiervan kan zijn dat reeds goedgekeurde investeringskredieten opnieuw ter vaststelling naar de raad moeten, omdat het investeringskrediet moet worden verhoogd, en dat de benodigde toekomstige investeringskredieten hoger uitvallen. E.e.a. wordt in de opmaat naar de begroting 2023 verder uitgewerkt en verwerkt.

Bijstelling prijs- en loonindexatie i.vm. inflatie

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een prijs- en looncompensatie van 1,5%. Gezien de huidige ontwikkelingen op dit gebied stellen we voor hiervoor de cijfers uit het Centraal Econ. Plan van het CPB te gebruiken, zijnde de prijzen overheidsinvesteringen ad 2,5% en de loonvoet sector overheid ad 3,6%.

Nieuw beleid

Voor de invoering Wet Open Overheid (WOO) is de verwachting dat er incidentele en structurele lasten gemaakt gaan worden. In het nog op te stellen projectplan zal bij het vaststellen van de begroting een nadere onderbouwing van deze kosten worden gegeven. Hetzelfde geldt voor de Versterking Dienstverlening, Speelpleinen, Buurtsportcoach en het Vitaliteitsbeleid.

Motie 131 Versneld robuust maken begroting

Bij de behandeling van de begroting 2022 is motie 131 'Versneld robuust maken begroting' ingediend. Hieraan is gehoor gegeven, door o.a. niet langer structurele kosten vanuit het wegenonderhoudsplan ten laste van de reserve te brengen en toekomstige kapitaallasten te dekken uit de exploitatie i.p.v. uit reserves. Ook de bijstorting in de voorziening groot onderhoud vanuit de exploitatie in plaats ten laste van de reserve draagt bij aan een robuustere begroting.

Uitwerking coalitieakkoord

Om initiatieven vanuit de samenleving te ondersteunen wordt een Ontwikkelfonds geïntroduceerd, hiervoor is € 10.000 structureel opgenomen. Voor het aanjaagteam A28 is drie jaar € 50.000 verwerkt in deze Zomerbrief. In het coalitieakkoord worden onderwerpen genoemd die onderdeel gaan uitmaken van de raadsagenda, namelijk de herijking van de Omgevingsvisie, het Fietspadenplan en het opwaarderen van het Marktplein. Het Fietspadenplan maakt onderdeel uit van de toekomstige investeringen, voor de overige twee onderdelen wordt nadere planvorming afgewacht.