ZFEB0426332

Gemeente Duiven

RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Voorjaarsnota 2022 Duiven

Zaak- & documentnr. : Z/22/093539/201562855
Portefeuillehouder : J. Goossen

Opsteller : Mark Jordens
Afdeling: Financiën & Belastingen
Telefoonnr. 06-30201341

Samenvatting
Dit is de eerste Voorjaarsnota tijdens deze collegeperiode. Hierin zijn de autonome ontwikkelingen, wensen/keuzemogelijkheden en speerpunten voor het volgende begrotingsjaar opgenomen. De Voorjaarsnota wordt ook gebruikt als eerste financiële tussenrapportage voor het lopende boekjaar 2022 en wordt in juli aan de raad voorgelegd. De keuzes die in de raadsvergadering van 19 juli worden gemaakt, worden verwerkt in de Meerjarenbegroting 2023-2026 zodat de begrotingsbehandeling in november soepel kan verlopen.

Beslispunten

1. De budgetten voor de begrotingsjaren 2022-2026 conform de toelichtingen bij de autonome ontwikkelingen van de 3 programma's van de Voorjaarsnota aan te passen.
2. De investeringskredieten voor de in de Voorjaarsnota bij ieder programma genoemde bedragen beschikbaar te stellen. Dat zijn dus de kredieten voor pomp Warmte Koude Opslag installatie, achterstanden boombestand, boomrenovaties, klimaatvoorziening Candea College, verduurzaming Bernadetteschool, verlichting veld 3 sportclub Groessen, aanleg kunstgrasvelden DVV, stormschade Westerduiven, renovatie Stationsgebied, akoestiek Endesprong, klimaat Mobilis, frisse scholen, voetgangersverbinding Heiliglandsestraat, kruispuntplateau van Eykstraat, herinrichten van Dorthstraat en fontein Eilandplein.
3. Speerpunten en aanvullende wensen die eenmalig geld vragen te honoreren voor een totaalbedrag van € 2.996.000.
4. De Bestemmingsreserve Groenonderhoud en -vervanging op te heffen en het saldo in het resultaat van deze Voorjaarsnota te laten vallen.
5. De te honoreren speerpunten en nieuwe wensen te verwerken in de op te stellen meerjarenbegroting 2023-2026.

Aanleiding

Conform onze planning- en controlcyclus wordt aan de raad een Voorjaarsnota voorgelegd met daarin de voorstellen van het college voor speerpunten en nieuw beleid voor de komende jaren.

Planning

Om de gevolgen van deze Voorjaarsnota te kunnen verwerken in de Programmabegroting 2023-2026 moet deze voor het zomerreces worden vastgesteld. De Programmabegroting moet volgens de Gemeentewet uiterlijk 15 november worden aangeleverd bij de Provincie.

Tijdige aanlevering is een belangrijke voorwaarde om voor repressief toezicht in aanmerking te kunnen komen. Repressief toezicht is de lichtste vorm van toezicht.

Beoogd effect

De Voorjaarsnota is bedoeld om de discussie in de Raad over de te hanteren beleidslijn in het komende begrotingsjaar tijdig te kunnen voeren. Door de discussie halverwege het jaar te houden wordt de druk van de begrotingsvergadering in november gehaald. De Voorjaarsnota is daarmee de belangrijkste bouwsteen voor de nog op te stellen Meerjarenbegroting 2023-2026 en het ultieme instrument voor de Raad om invulling te geven aan haar budgetrecht.

Argumenten

De Voorjaarsnota is de start van een nieuwe p&c-cyclus.
Voor u ligt de concept Voorjaarsnota 2022 van de gemeente Duiven. In de Voorjaarsnota wordt vooruitgekeken naar de begroting 2023 en worden voorstellen voor nieuw beleid en aanvullende wensen ingebracht. Daarnaast bevat de Voorjaarsnota een financiële tussenrapportage van het lopende begrotingsjaar. Tot slot is er een meerjarig financieel totaalbeeld opgenomen waarin de financiële gevolgen van de Voorjaarsnota zijn opgenomen.

De Voorjaarsnota is ingedeeld op programmaniveau. Er zijn drie programma's: Bestuur, Maatschappij en Omgeving. Per programma worden onder andere ontwikkelingen genoemd die van invloed (kunnen) zijn op het programmadoel en de hoofddoelen en de inhoudelijke speerpunten. Idealiter wil het college een zo goed mogelijke aansluiting van de Voorjaarsnota, maar ook de Meerjarenbegroting en Najaarsnota op het nieuwe coalitieakkoord. In de Voorjaarsnota en de Meerjarenbegroting moet het coalitieakkoord vertaald worden in concrete acties: Wat willen we bereiken en hoe gaan we dat doen? Het coalitieakkoord is een document op hoofdlijnen dat zo verder uitgewerkt wordt, maar is in zijn huidige vorm wel een definitief document. Het proces om te komen tot deze Voorjaarsnota was al zo ver gevorderd dat er in dit document maar beperkt aanpassingen gedaan konden worden. Voor deze Voorjaarsnota is daarom een optimale aansluiting helaas niet haalbaar maar met de Meerjarenbegroting die in november zal worden aangeboden aan de gemeenteraad zullen we de aansluiting verder verbeteren.

1.1 De meicirculaire 2022 is niet verwerkt.
De meicirculaire 2022 is op 1 juni gepubliceerd. Dat gaf onvoldoende tijd om de uitkomsten te kunnen verwerken voor de definitieve behandeling van de Voorjaarsnota in het college. Daardoor wordt een kennisgeving nagestuurd waarin de cijfers worden aangepast. Op dit moment is nog onduidelijk of de uitkomsten van de arbitragezaak die de gemeenten samen met de VNG tegen het Rijk had aangespannen inzake extra geld voor Jeugdzorg structureel in die circulaire zullen worden opgenomen. Voorlopig is 75% van die extra bedragen in onze begroting opgenomen. In deze Voorjaarsnota zijn wel de gevolgen van de Maartbrief van het ministerie van BZK opgenomen. Daarin is een prognose voor de accressen afgegeven. In deze Maartbrief valt op dat de nieuwe regeringscoalitie alleen afspraken wil maken voor haar regeringsperiode tot en met 2025. Daardoor loopt het Gemeentefonds in 2026 ineens veel geld mis. Er wordt al gesproken over een "ravijnjaar". In deze Voorjaarsnota veroorzaakt dit ravijnjaar een tekort in 2026. De VNG is inmiddels al druk bezig met een lobby om ook voor 2026 afspraken te kunnen maken zodat gemeenten een beter structureel beeld kunnen voorleggen in hun meerjarenbegrotingen.
Onduidelijk is ook nog of er in de meicirculaire meer informatie komt over extra gelden voor de gemeenten in verband met de invoering van de abonnementstarieven Wmo en voor de klimaatmaatregelen. In onze begroting was hierop al geanticipeerd door een stelpost van in

totaal € 285.000 op te nemen. Onafhankelijk van het wel of niet beschikbaar stellen van extra gelden voor genoemde onderwerpen zal deze stelpost in de Meerjarenbegroting 2023-2026 komen te vervallen. De voornaamste reden hiervoor is het standpunt van onze provinciale toezichthouder, die een dergelijke stelpost niet accepteert bij de beoordeling van de begroting.
Voorzichtigheidshalve is in deze Voorjaarsnota voor 2023 een extra inflatiestijging opgenomen van 3% bovenop het percentage waar reeds rekening mee was gehouden. Dat sluit beter aan op de landelijke prognoses. Gezien de inflatiepercentages die op dit moment worden gecommuniceerd en de kostenstijgingen die worden aangekondigd blijft dit een risico. In de paragraaf Weerstandsvermogen van de Programmabegroting 2023-2026 zal dit risico ook worden benoemd.

1.2 De financiële jaarschijven passen we aan met een begrotingswijziging.
Dit is in lijn met de BBV-regelgeving en draagt bij tot een actuele en op orde zijnde administratie.

2.1 Investeringskredieten gaan vaak om grote bedragen.
Conform het verzoek van de gemeenteraad brengen we de investeringskredieten apart in beeld. Door de verschillende investeringskredieten te benoemen in de Voorjaarsnota en hiervoor een separaat beslispunt op te nemen, wordt hier meer aandacht op gevestigd. Investeringskredieten gaan vaak om grote bedragen en de kapitaallast die hieruit voortkomt wordt structureel (voor de economische levensduur van de investering) in de ramingen opgenomen.

3.1 Speerpunten die eenmalig geld vragen te honoreren.
Het totaalbedrag wat hiermee gemoeid is, komt t.l.v. de Algemene Reserve.

4.1 Er moeten niet teveel bestemmingsreserves komen.
Op basis van een toezegging aan de raad is in het afgelopen jaar met de stofkam door de bestemmingsreserves heen gegaan en zijn de reserves beoordeeld. De raad is via een kennisgeving van de resultaten van dit onderzoek op de hoogte gesteld. In de kennisgeving is voorgesteld om in deze Voorjaarsnota de Bestemmingsreserve Groenonderhoud en -vervanging op te heffen. In totaal valt hierdoor een bedrag van € 529.317 vrij in het resultaat van 2022. In plaats van de jaarlijkse dotatie aan de reserve wordt in de komende jaren een jaarlijks budget opgenomen in de ramingen voor groenonderhoud en -vervanging.

5.1 Alle nieuwe ontwikkelingen zijn in beeld gebracht.
In de Voorjaarsnota worden alle speerpunten voor het komende jaar alsmede de nieuwe beleidsontwikkelingen voor de komende jaren in beeld gebracht. Hierbij is getracht scherp aan de wind te zeilen om een sluitend saldo te kunnen presenteren.
In deze Voorjaarsnota is het coalitieakkoord nog niet volledig geconcretiseerd in de verschillende programma's. In de Meerjarenbegroting 2023-2026 zal dit per programma nadrukkelijker worden weergegeven.

5.2 Financieel duurzaam beleid blijft het uitgangspunt.
Voor de gemeente Duiven is financieel duurzaam beleid een belangrijk uitgangspunt. Het doel is om een structureel sluitende begroting te presenteren. Incidentele zaken mogen met incidenteel geld worden gedekt. De uitvoering van de speerpunten en wensen mag er niet toe leiden dat de lastendruk voor de inwoners met meer dan het inflatiepercentage wordt verhoogd. Voor goedkeuring van de begroting door de Provincie is het in ieder geval noodzakelijk om de jaarschijf 2023 structureel sluitend te hebben.

Kanttekeningen

1.1 Voor de VGGM is niet de volledige kostenstijging opgenomen.

In deze Voorjaarsnota is rekening gehouden met de meerjarenbegrotingen die de gemeenschappelijke regelingen recent hebben toegezonden. In veel gevallen levert dat een kostenstijging op die in deze Voorjaarsnota is meegenomen. Op de meerjarenbegroting van de VGGM is een zienswijze ingediend. In die zienswijze is aangegeven dat de geraamde bedragen voor versterking van de interne bedrijfsvoering en het diepgaand onderzoek naar de bedrijfsvoering te hoog zijn. In totaal gaat het voor Duiven om een bedrag van € 68.000. Omdat de zienswijzeprocedure nog niet is afgewikkeld en we de afloop nog niet weten en bovendien de begroting van de VGGM ook nog niet is vastgesteld, nemen we in deze Voorjaarsnota de aangekondigde kostenstijging ook nog niet op. Mogelijk zal deze na de definitieve vaststelling van VGGM begroting alsnog in onze Meerjarenbegroting worden verwerkt.

1.2 Er is rekening gehouden met de actuele stand van zaken.
In deze Voorjaarsnota is rekening gehouden met een eenmalige extra stijging van de inflatie met 3%. Verder is op een aantal onderdelen (bijvoorbeeld bij de investeringen) rekening gehouden met de op dit moment reeds bekende kostenstijgingen van grondstoffen. Op welke onderdelen ons verder nog kostenstijgingen te wachten staan is nog niet duidelijk. Zo is het bijvoorbeeld wel duidelijk dat de gasprijzen extreem gaan stijgen maar is het financiële gevolg nog niet exact te becijferen. In de Najaarsnota zal hier nog op terug worden gekomen.

5.1 De ambities kunnen nog worden bijgesteld.
In de nu gepresenteerde Voorjaarsnota is uitgegaan van honorering van alle ontwikkelingen, speerpunten en aanvullende wensen. Dat is conform de ambitie die er is. Het bijstellen van die ambitie kan er toe leiden dat het financiële plaatje anders wordt.

Financiële paragraaf

Het gedeelte autonome ontwikkelingen in deze Voorjaarsnota leidt tot een nadeel van € 345.132 in 2022. Het verwachte jaarresultaat over 2022 komt hierdoor uit op € 1.395.180 positief.
Als alle ontwikkelingen, speerpunten en aanvullende wensen in deze Voorjaarsnota worden gehonoreerd en de aangekondigde incidentele dekking ook akkoord is ontstaat een beeld waarbij 2026 nog een tekort geeft. Dat nadeel wordt veroorzaakt door een terugloop van de Algemene Uitkering. In het overzicht hieronder is nog wel rekening gehouden met de stelpost voor extra rijksgelden voor Klimaat en de invoering van de abonnementstarieven. Daardoor valt het gepresenteerde resultaat na beoordeling door de provincie € 285.000 lager uit.

	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo voor de Voorjaarsnota	1.740.312	854.404	1.023.050	1.505.271	1.505.271
Totaal autonome ontwikkelingen	345.132	-401.297	-1.323.740	-1.552.637	802.184
Saldo incl autonome ontwikkelingen	**1.395.180**	**1.255.701**	**2.346.790**	**3.057.908**	**703.087**
Totaal speerpunten	0	13.860	13.860	13.860	13.860
Totaal wensen	32.738	886.872	950.881	977.877	960.424
Saldo na de Voorjaarsnota	**1.362.442**	**354.969**	**1.382.049**	**2.066.171**	**-271.197**

Het hierboven gepresenteerde beeld sluit aan bij het voornemen om in het kader van duurzaam financieel beleid een sluitend plaatje te presenteren. Hiervoor is gebruik gemaakt van incidentele gelden maar alleen om incidentele zaken te dekken. In totaal wordt een bedrag van € 2.996.000 uit de Algemene Reserve gebruikt als dekking. Onderstaand een overzicht van de oplossingen met incidenteel geld:

Oplossen met incidenteel geld:						
Aanpak jeugdgroepen/jeugdboa	0	22.000	22.000	22.000		
Uitvoeringsprogramma Participatieverordening	0	100.000	100.000	100.000		
Verlenging dienstverlening Scalabor		72000	34000	-34000		
Aanpak jeugdgroepen/jongerenwerker		44000	44000	44000		
Toekomst blaashal	45.000	15.000				
Strategisch beheerplan buitensport		30.000				
Intensivering zelfbeheer		96.000	96000	96000		
Liemers Ambassade			25.000	25.000	25.000	
Liemers Economische Visie			31.000	31.000	31.000	
Beleidsvisie buitengebied		75.000	75.000			
coronaherstelfonds ondernemers	185.000	60.000	60.000			
Versnellen woningbouw	100000	300.000	300.000	300.000	200.000	
Circulaire Economie	0	75.000	75.000	75.000	0	**Totaal**
Saldo incidentele oplossingen Voorjaarsnota	**330.000**	**889.000**	**862.000**	**659.000**	**256.000**	**2.996.000**

Participatie en communicatie

In de agendacommissie is afgesproken dat de raad tot en met 21 juni heeft om technische vragen op te sturen. Uiterlijk op 4 juli beantwoordt het college de technische vragen schriftelijk. Op 7 juli staat een informatieve avond gepland waarop u in de gelegenheid wordt gesteld om technische vervolgvragen te stellen. Deze vervolgvragen worden beantwoord door medewerkers van 1Stroom. Het college is vanwege externe verplichtingen niet bij de informatieve avond op 7 juli aanwezig. Het college betrekt graag de inwoners in het traject richting besluitvorming van de voorjaarsnota om feedback op te halen ten aanzien van keuzes die worden voorgesteld. In de agendacommissie wordt besproken of en hoe dit vormgegeven kan worden.

Intergemeentelijke samenwerking

Niet van toepassing.

Bijlagen

201567398 - Voorjaarsnota gemeente Duiven 2022
201562857 - Raadsbesluit Voorjaarsnota Duiven 2022

Duiven, 7 juni 2022

Burgemeester en wethouders van Duiven,

mr. drs. R.J. (Rutger) den Haan
Secretaris

mr. H.B. (Huub) Hieltjes
Burgemeester