Raadsvoorstel
Openbaar

Onderwerp
Grondslagen en uitgangspunten Stadsbegroting 2023 - 2026

Opsteller	Albert Foekens	**Collegebesluit**	31 mei 2022
Programma	Financiën	**Behandeldatum Raad**	22 juni 2022
Portefeuillehouder	M. Esselbrugge	**Status**	Openbaar

Samenvatting
In de financiële verordening is opgenomen dat uw raad voor het zomerreces de grondslagen en uitgangspunten vaststelt voor de komende Stadsbegroting. Meestal zijn de grondslagen en uitgangspunten opgenomen in het Koersdocument, het document waarin de koers wordt uitgestippeld voor de komende begrotingsperiode. Omdat dit jaar de koers voor de komende periode is opgenomen in het coalitieakkoord verschijnt er geen koersdocument.
Omdat de grondslagen en uitgangspunten nodig zijn voor het doorrekenen van de nieuwe begroting wordt met dit voorstel aan uw raad gevraagd deze vast te stellen.

Voorstel

1. De grondslagen en uitgangspunten over de inwoners en aantal woningen, rente en indexeringspercentages vast te stellen om de Stadsbegroting 2023-2026 door te rekenen.

Aanleiding
In de financiële verordening is opgenomen dat uw raad voor het zomerreces de grondslagen en uitgangspunten vaststelt voor de komende Stadsbegroting. Meestal zijn de grondslagen en uitgangspunten opgenomen in het Koersdocument, het document waarin de koers wordt uitgestippeld voor de komende begrotingsperiode. In dit eerste jaar van de nieuwe raadsperiode wordt de koers voor de Stadsbegroting uitgezet in het coalitieakkoord. Een Koersdocument is dan dubbel op.
De grondslagen en uitgangspunten die nodig zijn voor het doorrekenen van de nieuwe begroting leggen we dan ook met dit voorstel aan uw raad voor.

Beoogde impact
Het vaststellen van de grondslagen en uitgangspunten is nodig om de Stadsbegroting 2023–2026 door te rekenen.

Argumenten
De grondslagen en uitgangspunten zijn nodig om de Stadsbegroting 2023 – 2026 door te rekenen. De verschillende onderdelen worden hieronder toegelicht.

<u>Inwoners en aantal woningen</u>
In de begroting wordt gerekend met de ontwikkeling van de woningbouw en het aantal inwoners. Hiervoor gebruiken we cijfers van Onderzoek en Statistiek en het programma Wonen. Deze aantallen worden onder meer gebruikt voor de ramingen van de belastingopbrengsten. Voor de raming van het gemeentefonds gebruiken we de uitgangspunten die het ministerie van Binnenlandse Zaken gebruikt in haar verdeelmodel.

Woningbouwproductie per jaar	2022	2023	2024	2025	2026
Bestaande stad	540	475	500	500	600
Waalfront	42	300	250	400	200
Waalsprong	650	700	750	750	750
Totaal woningbouw productie	**1.232**	**1.475**	**1.500**	**1.650**	**1.550**
Verschil t.o.v. stadsbegroting 2022	-360	-225	-200	-200	1.550*

*In de Stadsbegroting 2022-2025 was nog geen raming opgenomen voor 2026.

Woningbouwproductie per jaar	2022	2023	2024	2025	2026
Aantal inwoners per 1-1	179.100	180.500	181.500	183.000	184.000
Toename inwoners	1.400	1.000	1.500	1.000	1.000

Rente

Met de sterke inflatie in zowel Amerika en Europa en daarbovenop de Oorlog in Oekraïne zien we momenteel dat de langlopende rente snel oploopt. Of dit structureel van aard is en hoe snel er stabilisatie plaatsvindt is momenteel heel lastig te zeggen. Gemeente Nijmegen wordt slechts beperkt blootgesteld aan dit renterisico. De komende jaren voorzien wij slechts enkele tientallen miljoenen aan herfinanciering van bestaande leningen. Het merendeel van onze leningenportefeuille ligt nog voor langere tijd vast tegen lage rentetarieven. Het Besluit Begroting en Verantwoording verplicht ons om een rekenrente te hanteren die in lijn ligt met de werkelijk door ons te betalen rente. Wij stellen voor om de rekenrente vooralsnog gelijk te houden op 0,8 %. Binnen de treasurybegroting is hiervoor voldoende ruimte. Dit geeft ons de mogelijkheid om te kijken of de markt stabiliseert of dat we structureel rekening moeten gaan houden met hogere rentelasten vanaf 2024 en verder.

	2023	2024	2025	2026
Rekenrente:				
- Inzet van reserves en voorzieningen	0,8%			
- Doorberekening aan investeringen	0,8%			
Langlopende leningen	2.0%	Pm	pm	pm
Kortlopende leningen	0,0%	0,25%	0,5%	0,5%

Indexeringspercentages

In de financiële spelregels zijn de uitgangspunten en de methode vastgelegd voor het generiek aanpassen van de prijzen in de begroting. Onder meer is vastgelegd dat voor de materiële lasten het ‘prijs intermediair verbruik’ uit het Centraal Economisch Plan (CEP) van het Centraal Plan Bureau (CPB) wordt gebruikt. In het CEP van 9 maart is deze prijs beduidend lager dan andere prijsindices voor materiële lasten. Navraag bij het CPB levert op dat zij in de huidige specifieke omstandigheden de prijs ‘overheidsconsumptie netto materieel verbruik’ als een betere graadmeter zien. Het CPB verwacht verder dat het prijspeil intermediair verbruik in de berekening van augustus meer op het niveau van het ‘prijspeil overheidsconsumptie netto materieel verbruik’ zal komen.
In de berekening van het indexeringspercentage voor materiële lasten wordt daarom uitgegaan van deze prijs.

Indexeringspercentages	Loonsom	Materiële lasten	CPI	gemeentelijke tarieven	t.b.v. subisidies
Percentage 2023	3,60%	2,30%	2,40%		
Nacalculatie	1,90%	2,50%	4,50%		
totaal	**5,50%**	**4,80%**	**6,90%**	**5,3%**	**5,3%**

Parameters grondexploitatie
De parameters voor het doorrekenen van de grondexploitaties zullen in het najaar aan uw raad worden voorgelegd.

Kanttekeningen
Er zijn geen kanttekeningen bij dit voorstel.

Financiën
De financiële effecten die volgen uit het doorrekenen van de grondslagen en uitgangspunten worden meengenomen in de Stadsbegroting 2023–2026.

Vervolg
De grondslagen en uitgangspunten worden gebruikt voor het doorrekenen van de Stadsbegroting 2023-2026. Het resultaat van deze doorrekening wordt dan ook zichtbaar in de Stadsbegroting 2023-2023. Deze zal eind september aan uw raad worden aangeboden.