Raadsvergadering d.d. 20 juli 2023

Voorstelnummer 49-2023
Agendanummer 5
Zaaknummer Z23125285
Onderwerp: vaststellen zomernota
Portefeuillehouder: Wethouder Dijkshoorn

Aan de raad.

Gevraagde beslissing
- De Zomernota 2023 vast te stellen.
- De gevolgen van de Zomernota 2023 te verwerken in de begroting 2023 en meerjarenraming.

Samenvatting
In de Zomernota informeren wij u over het verloop van de begroting 2023 en meerjarenraming 2024 en verder. Na vaststelling van de in de nota opgenomen voorstellen resteert een saldo begroting 2023 van € 117.000 positief.

Onderbouwing en alternatieven
De onderbouwingen zijn per onderdeel en per programma opgenomen in de Zomernota. Alternatieven en andere keuzes zijn aan de raad. De raad kan via amendementen die bij meerderheid worden aangenomen de voorgestelde besluiten wijzigen.

Financiële aspecten
Het saldo begroting 2023 daalt met € 426.000. Ook in de jaren 2024 tot en met 2026 daalt het saldo begroting.

In onderstaand overzicht zijn de financiële gevolgen van de voorstellen, zoals opgenomen in de Zomernota, op het saldo begroting weergegeven.

2023	€	-426.000
2024	€	-1.120.000
2025	€	-576.000
2026	€	-581.000

Na vaststelling van de in de nota opgenomen voorstellen is het saldo begroting 2023 € 117.000 positief.

In onderstaand overzicht is het saldo begroting 2023 en verder weergegeven. Dit is het saldo begroting na vaststellen van de voorstellen zoals opgenomen in de Zomernota.

2023	€	117.000
2024	€	-796.000
2025	€	1.745.000
2026	€	-325.000

©ev 2020

Personele aspecten
De Zomernota bevat voorstellen met personele aspecten. Voorstellen worden in de Zomernota per programma toegelicht.

Risico's
Verwerkt in de nota en bijlagen voor zover van toepassing.

Gevolgde procedure
De Zomernota is een integrale nota. Alle afdelingen en budgethouders zijn betrokken bij de samenstelling. De nota is op 19 april en 10 mei behandeld in het MT en op 23 mei en 6 juni in het college van B&W. De nota wordt besproken in de commissie PC& Audit van 20 juni 2023.

Burgerparticipatie, inspraak, zienswijzen en communicatie
De publicatie vindt plaats op de gebruikelijke wijze.

Rapportage, verantwoording en evaluatie
Verantwoording vindt plaats bij jaarrekening 2023.

Bijlagen
Het document Zomernota 2023 is bij dit voorstel als bijlage opgenomen

Aanvullende toelichting op vraagstelling, context en maatschappelijke meerwaarde
In de Zomernota kunt u teruglezen welke aanpassingen in de Begroting 2023 noodzakelijk zijn. Hoewel de energiemarkt weer terug lijkt te komen op de tarieven van 2 jaar geleden kan dat voor overige kosten niet gezegd worden. Op verschillende terreinen ziet het college nog steeds kostenstijgingen ontstaan. In de Zomernota zijn deze stijgingen, voor zover bekend, verwerkt.
De hogere CAO en stijging van kosten hebben een sterk negatief effect op onze begroting.
Vanuit het Rijk wordt de gemeente deels gecompenseerd voor de stijgende kosten maar voor 2023 zal dit naar verwachting onvoldoende zijn.

Voor nu is ook onbekend wat de gevolgen zijn van de Voorjaarsnota van het Kabinet voor onze gemeente. De meicirculaire moet hier verder uitsluitsel op geven maar is op het moment van het opstellen van dit voorstel nog niet bekend. De bijstelling van het gemeentefonds vanuit het Rijk heeft immers meerdere grondslagen.

Met het opstellen van de begroting 2023 bleek dat er vanuit het Rijk veel middelen beschikbaar zijn voor de gemeenten voor de periode 2022-2025. Voor 2026 werd gesproken over 'het ravijn' omdat de Kabinetsperiode t/m 2025 loopt. In de septembercirculaire 2022 werd hierin deels voorzien. Voor 2026 werd een extra bijdrage toegevoegd aan het Gemeentefonds. Mede op aangeven van de VNG heeft ook onze gemeente voor de komende jaren niet de volledige verhoging in het Gemeentefonds verwerkt in de begroting. Voor alle jaren is 20% van de extra middelen niet geraamd zolang er geen zekerheid bestaat over de realisatie ervan. In deze Zomernota hebben wij de 20% 'reservering' alleen voor 2023 toegevoegd aan de inkomsten van onze gemeente. U vindt dit terug in de Zomernota bij Programma 6.

Na vaststelling van de Zomernota ontstaat een nieuw begrotingssaldo voor de komende jaren.
Voor de jaren 2024-2026 is de 20% voorzichtigheid nog niet verwerkt waarmee de inkomsten van het rijk bewust laag zijn gehouden uit voorzichtigheid.

©ev 2020

Onlangs hebben de VNG en het Kabinet overeenstemming bereikt over een andere opzet voor het gemeentefonds vanaf 2027. De huidige werkwijze van onder andere '' trapje op-trapje af' heeft zijn langste tijd gehad. Gemeenten hebben behoefte aan een meer stabiele uitkering uit het gemeentefonds. Zonder inzicht in structurele bijdragen in het gemeentefonds kunnen gemeenten ook niet meerjarig beleid maken. Het college volgt deze ontwikkeling nauwgezet.

De Zomernota is onderdeel van de P&C cyclus. De Zomernota is, binnen dit kalenderjaar, de eerste tussentijdse rapportage die wordt opgesteld. In november 2022 heeft de raad de begroting voor 2023 en het collegeprogramma vastgesteld. In de Winternota 2022 zijn ook wijzigingen voor de begroting 2023 en verder vastgesteld.

In deze Zomernota treft u wijzigingen aan die zich hebben voorgedaan als nieuw beleid, bestaand beleid, autonome ontwikkelingen en meerjarig investeringsplan. Bijstellingen kunnen betrekking hebben op zowel 2023 als 2024 en verder. Soms is er bewust voor gekozen om bijstellingen voor 2024 nu niet op te nemen maar deze pas aan de orde te stellen bij het opstellen van de begroting 2024.

Saldo begroting 2023
Voor de Zomernota was het saldo van de begroting 2023 € 542.000 positief. De mutaties 2023 in deze Zomernota zijn € 426.000 negatief. Na de Zomernota is het saldo begroting 2023 € 117.000 positief.

Saldo begroting 2024
Voor de Zomernota was het saldo van de begroting 2024 € 324.000 positief. De mutaties 2024 in deze Zomernota zijn € 1.120.000 negatief. Na de Zomernota is het saldo begroting 2024 € 796.000 negatief.

Saldo begroting 2025
Voor de Zomernota was het saldo van de begroting 2025 € 2.321.000 positief. De mutaties 2025 in deze Zomernota zijn € 576.000 negatief. Na de Zomernota is het saldo begroting 2025 € 1.745.000 positief.

Saldo begroting 2026
Voor de Zomernota was het saldo van de begroting 2026 € 257.000 positief. De mutaties 2026 in deze Zomernota zijn € 581.000 negatief. Na de Zomernota is het saldo begroting 2026 € 325.000 negatief.

Oorzaak mutaties
De mutaties worden veroorzaakt door diverse bijstellingen op verschillende programma's. De grote mutaties (groter dan € 30.000) zijn in een overzicht weergegeven in het onderdeel **Inleiding**. Alle mutaties worden vervolgens in de Zomernota per programma nader toegelicht. Hiervoor verwijzen wij u naar de voorstellen in de nota

Cijfermatige weergave
Onderstaande tabel toont het actuele resultaat van de begroting 2023 - 2026 en hoe dit resultaat tot stand is gekomen. De peilmomenten daarbij zijn de primitieve begroting 2023 (beginstand), de Winternota 2022/ slotstand 2022 (dit zijn de gevolgen van raadsbesluiten genomen in 2022 na

©ev 2020

vaststellen van de begroting 2023), de gevolgen van raadsbesluiten genomen in 2023 voor vaststelling van de Zomernota 2023 en als laatste deze Zomernota 2023.

In de tabellen van de onderstaande cijfermatige weergave treft u ook het resultaat 2024 tot en met 2026 aan.

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Primitieve begroting 2023	1.735	3.226	5.451	3.477
Raad november en december 2022	-1.193	-2.902	-3.023	-3.113
Raad 26 januari 2023	0	0	0	0
Raad 23 februari 2023	0	0	0	0
Raad 23 maart 2023	0	0	0	0
Raad 25 mei 2023	0	0	-1	-1
Raad 22 juni 2023	0	0	-107	-106
Totaal voor Zomernota	542	324	2.321	257
Raad 20 juli 2023 Zomernota	-426	-1.120	-576	-581
Totaal	117	-796	1.745	-325

Het bovenstaande subtotaal van de Zomernota kan worden onderverdeeld in de volgende categorieën:

Bedragen * € 1.000				
Raad 20 juli 2023 Zomernota	2023	2024	2025	2026
Autonome ontwikkelingen	854	326	326	330
Bestaand beleid	-2.055	-1.336	-1.024	-998
Meerjarig investeringsplan	801	-93	139	104
Nieuw beleid	-25	-16	-17	-17
Totaal	-426	-1.120	-576	-581

Voor een uitvoerige toelichting wordt verwezen naar de nota.

Edam-Volendam, d.d. 6 juni 2023

Het college van burgemeester en wethouders van Edam-Volendam,

de secretaris, de burgemeester,
H. van der Woude L.J. Sievers.

©ev 2020