ZFEC4DAC926

RAADSVOORSTEL

gemeente Westervoort

Onderwerp : Voorjaarsnota 2022 gemeente Westervoort

Zaak- & documentnr. : Z/22/093613/201567647
Portefeuillehouder : P.J.H. Pennekamp

Opsteller : Gerrit Jan Steensma
Afdeling : Financiën en Belastingen
Telefoonnr.

Samenvatting

Voor u ligt de eerste Voorjaarsnota 2022 van de collegeperiode 2022 – 2026.

De resultaten van de Voorjaarsnota zijn als volgt:

Voorjaarsnota 2022	2022	2023	2024	2025	2026
Startpunt: saldo voor voorjaarsnota 2022	1.138.027	1.081.285	950.595	824.756	-559.785
Financiële ontwikkelingen	-320.363	-967.417	-868.741	-865.245	-1.217.597
Saldo na voorjaarsnota 2022	**817.664**	**113.868**	**81.854**	**-40.489**	**-1.777.382**

Verloop algemene reserve	2022	2023	2024	2025	2026
Stand per 1-1	-187.895	557.647	1.775.311	2.389.179	2.971.033
Resultaat voorgaand jaar	545.542	817.664	113.868	81.854	-40.489
Spaarprogramma	200.000	400.000	500.000	500.000	500.000
Stand per 31-12	**557.647**	**1.775.311**	**2.389.179**	**2.971.033**	**3.430.544**

De begrotingsjaren 2022, 2023 en 2024 zijn sluitend. Het begrotingsjaar 2025 laat een klein negatief saldo zien, 2026 geeft een fors negatief beeld.

In het beeld van het herstelplan 2021 ligt de focus vooral op het sluitend krijgen van 2023 en de opbouw van de algemene reserve. In beide gevallen is voldaan aan de uitgangspunten van het herstelplan.

De Voorjaarsnota 2022 geeft nu een goede doorkijk naar de beleids- en financiële ontwikkeling (externe- en autonome ontwikkelingen, wensen/keuzemogelijkheden en speerpunten) voor de volgende begrotingsjaren. De Voorjaarsnota wordt ook gebruikt als eerste financiële tussenrapportage voor het lopende boekjaar 2022 en in juli aan de raad voorgelegd. De keuzes die in de raadsvergadering van 4 juli worden gemaakt, worden verwerkt in de (meerjaren)begroting 2023-2026.

Per programma worden alle financiële ontwikkelingen nader toegelicht.

Beslispunten
De gemeenteraad besluit om :

1. De budgetten voor de begrotingsjaren 2022-2026 conform de toelichtingen van de financiële ontwikkelingen van de 3 programma's van de Voorjaarsnota aan te passen.
2. De financiële consequenties van de jaarschijven conform begrotingswijziging te verwerken.
3. De investeringskredieten voor de in de Voorjaarsnota bij ieder programma genoemde bedragen beschikbaar te stellen.

Aanleiding

Conform onze planning- en controlcyclus wordt aan de raad een voorjaarsnota voorgelegd met daarin de beleids- en financiële voorstellen van het college 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.

Beoogd effect

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

Argumenten

1. *Aanpassing van de budgetten voor de begrotingsjaren 2022 – 2026 laat zien wat de uitdagingen, kansen en gevolgen zijn van de keuzes die door het college gemaakt worden*

   De Voorjaarsnota is de start van een nieuwe p&c-cyclus en geeft de verschillende ontwikkelingen en keuzes aan waar de gemeente voor komt te staan. Tevens wordt waar mogelijk invulling gegeven aan het uitvoeren van ambities op verschillende beleidsterreinen. Nieuwe plichten en autonome ontwikkelingen zijn in kaart gebracht. Het herstelplan 2021 blijft het uitgangspunt.

Kanttekeningen

1. *Gemeenschappelijke regelingen*
   In deze Voorjaarsnota is rekening gehouden met de meerjarenbegrotingen die de gemeenschappelijke regelingen recent hebben toegezonden. Er is tevens rekening gehouden met de ingediende zienswijzen.
2. *Actuele stand van zaken*
   In deze Voorjaarsnota is rekening gehouden met een eenmalige stijging van de inflatie met 3%.
3. *De ambities kunnen nog worden bijgesteld*
   Alle ontwikkelingen zijn in deze Voorjaarsnota gehonoreerd. Het bijstellen van de ambities kan er toe leiden dat het financiële plaatje anders wordt.
4. *De meicirculaire is net bekend*
   In deze Voorjaarsnota is de meicirculaire nog niet verwerkt. De meicirculaire is recentelijk gepubliceerd en heeft daarmee nog geen beslag kunnen krijgen in deze Voorjaarsnota. De gemeenteraad wordt via een separate memo geïnformeerd over de effecten van de meicirculaire zodra deze doorgerekend zijn.

Financiële paragraaf

Voorjaarsnota 2022	2022	2023	2024	2025	2026
Startpunt: saldo voor voorjaarsnota 2022	1.138.027	1.081.285	950.595	824.756	-559.785
Financiële ontwikkelingen	-320.363	-967.417	-868.741	-865.245	-1.217.597
Saldo na voorjaarsnota 2022	**817.664**	**113.868**	**81.854**	**-40.489**	**-1.777.382**

Alle financiële ontwikkelingen geven voor de jaren 2022, 2023 en 2024 een positief beeld. De verwachting van de uitkomst van de meicirculaire 2022 is voor de jaren 2023 tot en met 2025 positief, waardoor het saldo in 2025 ook positief zal uitvallen. Het tekort in 2026 zal ook na verwerking van de meicirculaire 2022 negatief blijven.

Relatie met het herstelplan

De Voorjaarsnota 2022 is opgesteld met inachtneming van het Herstelplan 2021.

Duurzaamheid

Daar waar van toepassing komt dit in de Voorjaarsnota bij de relevante beleidsterreinen aan de orde.

Participatie en communicatie

Op 4 juli wordt de Voorjaarsnota in de raadsvergadering vastgesteld.

Bijlagen

201568141 – Voorjaarsnota 2022 gemeente Westervoort
201567652 – Raadsbesluit Voorjaarsnota 2022 gemeente Westervoort

Westervoort, 4 juli 2022

Burgemeester en wethouders van Westervoort,

M. Sluiter MA
secretaris

drs. A.J. van Hout
burgemeester