RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Voorjaarsnota 2023 gemeente Westervoort

Zaak- & documentnr. : Z/23/110554 201619707
Portefeuillehouder : P.J.H. Pennekamp

Opsteller : Gerrit-Jan Steensma
Afdeling : Financiën & Belastingen
Telefoonnr :

Samenvatting

Dit is de tweede 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 2023 en wordt in juli aan de raad voorgelegd. De keuzes die in de raadsvergadering van 3 juli worden gemaakt, worden verwerkt in het lopende begrotingsjaar 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2027 ten behoeve van de begrotingsbehandeling in november 2023.

Beslispunten

1. De budgetten voor de begrotingsjaren 2023-2027 conform de toelichtingen bij de autonome ontwikkelingen van de 3 programma's van de Voorjaarsnota vast te stellen.
2. De investeringskredieten voor de in de Voorjaarsnota bij ieder programma genoemde bedragen beschikbaar te stellen. Te weten: cameratoezicht station, Ondernemerscentrum Uitterweert, toegangspoller Dorpsplein, Brug De Kemfkens, Brug Waemelslant, asfalt paden Goltackers en Broekstraat, asfalt fietspad Schans, herinrichting Mooi Mosterdhof, aanbrengen asfalt Dorpstraat-Hamersestraat en meerwerk dakrenovatie IKC De Brug.
3. Nieuw te vormen bestemmingsreserves in te stellen, te weten:
    1. Reserve sociaal domein
    2. Reserve versnellen woningbouw
    3. Reserve sportvelden
4. Uit de algemene reserve een bedrag van € 1,5 miljoen te onttrekken en aan de 3 nieuw te vormen bestemmingsreserves € 500.000 toe te voegen.
5. Nieuw te vormen reserve huishoudelijke ondersteuning in te stellen.
6. Uit de algemene reserve een bedrag van € 400.000 te onttrekken en toe te voegen aan de reserve huishoudelijke ondersteuning.
7. De te honoreren speerpunten, nieuwe wensen en dekkingsmaatregelen vast te stellen en verwerken in de op te stellen meerjarenbegroting 2024-2027.
8. De begrotingswijziging vast te stellen.

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.

Beoogd effect

De Voorjaarsnota is bedoeld om de discussie in de Raad 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 Meerjarenbegroting 2024-2027 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 2023 van de gemeente Westervoort. In de Voorjaarsnota wordt vooruitgekeken naar de begroting 2024 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.

1. De meicirculaire 2023 is niet verwerkt.
De meicirculaire 2023 wordt op 31 mei gepubliceerd. Dat geeft onvoldoende tijd om de uitkomsten te kunnen verwerken voor de definitieve behandeling van de Voorjaarsnota in het college. Daardoor zal een kennisgeving moeten worden nagestuurd waarin de cijfers worden aangepast. Op dit moment is nog onduidelijk of de opschalingskorting nog verder zal worden opgeschort of wellicht zelfs geschrapt. Mogelijk bereiken het Rijk en de VNG hierover nog voor de meicirculaire overeenstemming. Voorlopig houden we in onze ramingen nog rekening met de opschalingskorting vanaf 2026. In deze Voorjaarsnota zijn wel de gevolgen van de nieuwsbrief van PAUW opgenomen. Daarin is een prognose voor de Loon- PrijsOntwikkelings (LPO) accressen afgegeven. Het valt op dat de percentages die hier worden gehanteerd veel lager zijn dan de indexeringen die veel gemeenschappelijke regelingen hanteren. Over het volume accres is nog geen informatie afgegeven.

2. Investeringskredieten gaan vaak om grote bedragen.
Door de verschillende investeringskredieten apart 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 voort komt wordt structureel (voor de economische levensduur van de investering) in de ramingen opgenomen.

3. 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.

4. Financieel duurzaam beleid blijft het uitgangspunt.
Voor de gemeente Westervoort is financieel duurzaam beleid een belangrijk uitgangspunt. Het doel is om een structureel sluitende begroting te presenteren. Voor goedkeuring van de begroting door de Provincie is het in ieder geval noodzakelijk om de jaarschijf 2024 structureel sluitend te hebben. Mocht dat niet lukken dan wordt gekeken naar het laatste jaar van deze

meerjarenbegroting, dus 2027. Als dat jaar namelijk wel sluit kan de gemeente aantonen dat zij een structureel sluitend perspectief heeft.

Kanttekeningen

1. Voor de gemeenschappelijke regelingen is een flinke kostenstijging opgenomen.
In deze Voorjaarsnota is rekening gehouden met de meerjarenbegrotingen die de gemeenschappelijke regelingen recent hebben toegezonden. Dat levert in alle gevallen een kostenstijging op die in deze Voorjaarsnota is meegenomen. In hun begrotingen hebben de gemeenschappelijke regelingen allemaal de recente loonstijgingen alsmede een inflatiecorrectie doorgerekend in hun uitgaven. Deze worden allemaal bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht.

2. Er is rekening gehouden met de actuele stand van zaken.
In deze Voorjaarsnota is rekening gehouden met alle tot dusver bekende kostenstijgingen. Eventueel aanvullend ingediende zaken zullen in de Najaarsnota worden meegenomen. Bovendien zal bij de verwerking van de meicirculaire moeten worden gekeken of en zo ja in hoeverre gemeenten via het Gemeentefonds worden gecompenseerd voor alle kostenstijgingen.

3. De ambities kunnen nog worden bijgesteld.
In de nu gepresenteerde Voorjaarsnota is uitgegaan van honorering van alle ontwikkelingen, speerpunten en aanvullende wensen (op 1 wens na). Dat is conform de ambitie die er is. Daarbij is getracht zo scherp mogelijk aan de wind te zeilen. Het bijstellen van die ambitie kan er toe leiden dat het financiële plaatje anders wordt. Om de ambitie ook financieel te kunnen realiseren zijn een aantal dekkingsmaatregelen genomen.

Financiële paragraaf

De financiële ontwikkelingen in deze voorjaarsnota leiden tot de volgende begrotingsresultaten:

Voorjaarsnota 2023	2023	2024	2025	2026	2027
Startpunt Voorjaarsnota 2023	**-819.575**	**-137.711**	**420.934**	**-1.344.879**	**-1.661.952**
Financiële ontwikkelingen:					
PROG1 Bestuur	205.153	445.204	704.240	115.965	127.050
PROG2 Maatschappij	-1.232.000	-1.501.089	-1.172.303	-1.116.303	-1.066.303
PROG3 Omgeving	-478.897	-375.826	-228.759	-228.759	-228.759
Begrotingssaldo	**-2.325.319**	**-1.569.422**	**-275.888**	**-2.573.976**	**-2.829.964**
Dekking:					
Budgetoverheveling	97.000				
Vrijval kapitaallasten	71.000				
Onvoorziene uitgaven	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
Loon- en prijsstijgingen	1.385.000	1.232.000	1.350.000	2.163.000	2.163.000
Stelpost algemene uitkering		591.000	741.000	197.000	197.000
Reserveringen:					
Onttrekking algemene reserve	1.900.000				
Storting reserve huishoudelijke ondersteuning	-400.000				
Storting reserve sociaal domein	-500.000				
Storting reserve versnellen woningbouw	-500.000				
Storting reserve sportvelden	-500.000				
Begrotingssaldo Voorjaarsnota 2023	**-597.319**	**428.578**	**1.990.112**	**-38.976**	**-294.964**

Relatie met het herstelplan
De Voorjaarsnota 2023 is opgesteld in de zin van het herstelplan. Uitzondering hierop is de onttrekking uit de algemene reserve van € 1.991.000 ten gunste van de vier nieuw te vormen reserves.

Participatie en communicatie

Op 8 juni wordt er een informatieve avond georganiseerd waarop de raadsleden in de gelegenheid worden gesteld om vragen te stellen. Vooraf schriftelijk ingestuurde vragen zullen daar ook worden beantwoord.

Bijlagen

201619717 – Voorjaarsnota 2023 gemeente Westervoort
201619709 – Raadsbesluit Voorjaarsnota 2023 gemeente Westervoort

Westervoort, 3 juli 2023

Burgemeester en wethouders van gemeente Westervoort,

M. Sluiter MA	drs. A.J. van Hout
secretaris	burgemeester