Gemeente Raalte

Collegevoorstel

Onderwerp	Zomernota 2023
Zaaknummer	46138-2023
B&W vergadering	29 augustus 2023
Integrale advisering	Div. budgethouders en programmacoördinatoren, cluster financiën
Portefeuillehouder	Dhr. A.H. (Alexander) Kreule
Voor informatie	Jannie Lozeman

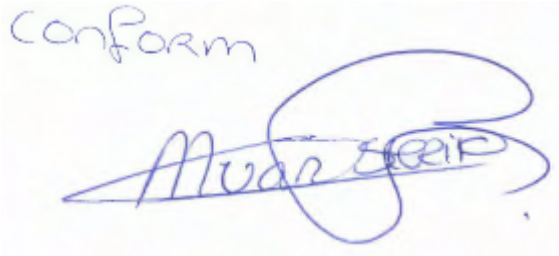
Bestuurssamenvatting

In de zomernota 2023 wordt tussentijds verslag gedaan van de (financiële) verantwoording per programma gedurende het lopende begrotingsjaar 2023. In de separate projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2023 wordt verslag gedaan over de stand van zaken bouwgrondexploitatie.

Beslispunten

1. In te stemmen met de zomernota 2023 inclusief de projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2023
2. De raad via bijgevoegd voorstel en concept-besluit voor te stellen:
   2.1. De zomernota 2023 vast te stellen inclusief de projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2023 met de daarin opgenomen geactualiseerde grondexploitaties 2023.
   2.2. In te stemmen met de in de zomernota 2023 opgenomen mutaties in de reserves en de beschikbaar te stellen kredieten.
   2.3. De financiële consequenties van de zomernota 2023 voor het begrotingsjaar 2023 te verwerken via een wijziging van de begroting 2023 en voor de jaren 2024-2027 in de programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

Besluit



Inleiding

In de P&C cyclus zijn er drie rapportagemomenten te weten: de begroting, één tussentijdse rapportage – de zomernota-, en de jaarrekening. In de zomernota 2023 wordt tussentijds verslag gedaan van de (financiële) verantwoording per programma gedurende het lopende begrotingsjaar 2023. Hierin worden afwijkingen ten opzichte van de begroting in beeld gebracht en toegelicht. De projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2023 geeft de voortgang van de grondexploitaties weer. Deze rapportage bieden wij u jaarlijks aan bij de zomernota.

Beoogd effect
Het afleggen van verantwoording van het college aan de raad over het gevoerde beleid gedurende het eerste halfjaar van het lopende begrotingsjaar met actualisatie van de financiële cijfers.

Argumenten
1., 2.1 en 2.3. Actueel beeld schetsen van het lopende begrotingsjaar
Het accent van de zomernota ligt op de geconstateerde afwijkingen ten opzichte van de door de raad vastgestelde begroting. Met de zomernota legt het college tussentijds verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de lopende begroting.

2. 2. Mutaties in de reserves en beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de raad.
De raad wordt voorgesteld akkoord te gaan met de in de zomernota 2023 opgenomen mutaties in de reserves alsmede de beschikbaar te stellen kredieten.

Duurzaamheid
De voortgang van de duurzaamheidsdoelstellingen zijn verantwoord binnen programma 5 Duurzaamheid, klimaatadaptie en energietransitie.

Kanttekeningen
1 t/m 2.3 Hogere loon- en prijsstijgingen dan compensatie via de algemene uitkering leiden in meerjarenperspectief tot negatieve resultaten

Voor 2023 schrijven we nog groene cijfers, maar door hogere loon- en prijsstijgingen dan de compensatie die we hiervoor ontvangen via de algemene uitkering gemeentefonds worden we in meerjarenperspectief geconfronteerd met een fors negatief resultaat.

Bovendien wordt het gemeentefonds vanaf 2026 niet langer via de huidige normeringssystematiek berekend, hetgeen leidt tot een forse terugloop van beschikbare middelen. Het tekort is door de VNG op landelijk niveau becijferd op ca. € 3 miljard vanaf 2026. Daarom wordt 2026 in gemeenteland 'het ravijnjaar' genoemd. Gemeenten maken zich grote zorgen.

Op 3 juli 2023 hebben de VNG en het kabinet hierover het gesprek gevoerd. Het kabinet heeft hierbij erkend dat er een disbalans zal ontstaan tussen taken en middelen van decentrale overheden. Er is afgesproken dat tijdens het overhedenoverleg in september aanstaande zal worden gesproken over hoe Rijk en decentrale overheden samen ambities, taken en middelen in evenwicht brengen.

Vanaf 7 juli 2023 is het kabinet Rutte echter demissionair. Op 22 november aanstaande zijn er tweede kamerverkiezingen. Richting komende begroting is de verwachting dat de onzekerheid, ook naar gemeenten, mogelijk nog verder toeneemt. Dit in een periode waarin gemeenten voor grote transitieopgaven met bijbehorende investeringen en maatschappelijke uitdagingen staan.

Zodra zich vanuit 'het Haagse' nieuwe ontwikkelingen aandienen wordt uw college hierover separaat geïnformeerd.

Financiën en Fiscale aspecten
Het voorstel is om het financieel resultaat van deze zomernota, per saldo € 0,46 mln. voordelig voor het begrotingsjaar 2023, ten gunste te brengen van de algemene bestemmingsreserve.

Voor de jaren 2024-2027 worden negatieve effecten voorzien van respectievelijk € 2,79 mln. (2024), € 2,84 mln. (2025), € 2,22 mln. (2026) en € 2,66 mln. (2027). Het voorstel is de financiële effecten 2024-2027 te verwerken in de programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

Vervolg

De zomernota 2023 wordt geagendeerd voor de raadsvergadering van 21 september aanstaande. Hieraan voorafgaand vindt er op 14 september een technisch beraad/informele raadssessie plaats waarin het actueel financieel perspectief wordt geschetst incl. een schets van de richting/voorzet nieuw beleid begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

Communicatie

Zie bijgevoegd persbericht.

Bijlagen

Bijlage	Zomernota 2023
Bijlage	Projectenrapportage 2023 gebiedsontwikkeling
Bijlage	Raadsvoorstel en raadsbesluit
Bijlage	Persbericht