

Van: GriffieVS
Verzonden: dinsdag 14 juni 2022 09:50
Onderwerp: FW: Motie 244 - Presentatie actuele financiële waterstanden
Bijlagen: Financiële positie gemeente.pptx

Van: GriffieVS <griffie@voorschoten.nl>
Verzonden: maandag 13 juni 2022 18:23
Aan:
Onderwerp: Motie 244 - Presentatie actuele financiële waterstanden

Aan de raad,

In de raadsvergadering van 2 juni is motie 244 aangenomen. Hierin is gevraagd om de tijdens het formatieproces verstrekte informatie met de voltallige raad te delen, waaronder het inzicht in de financiële situatie van de gemeente. Dit verzoek gold ook voor bijdragen van burgers en betrokken partijen aan het formatieproces en alle formele reacties hierop, voor zover ambtelijk behandeld. De burgemeester heeft aangekondigd dat de gemeentesecretaris en griffier deze motie rechtstreeks met de raad zouden afdoen. Daarvoor dient dit bericht.

- Als bijlage treffen jullie de presentatie over de financiële situatie aan. Deze is gedeeld met de raadsleden die betrokken waren bij het vorige formatieproces. Deze presentatie bevatte nog de voorlopige cijfers met als peildatum 2 mei 2022. Inmiddels is het beeld van de financiële situatie in de kadernota geactualiseerd. De kadernota is inmiddels aan de raad gezonden. De raad ontvangt later een informatiebrief over de effecten van de meicirculaire.
- Verder zijn ambtelijk geen stukken gedeeld met de formerende partijen en/of reacties aan burgers en betrokken partijen gestuurd.
- Stukken die aan de (in)formateur zijn gestuurd om mee te nemen in de coalitiebesprekingen zijn reeds met de raad gedeeld in iBabs. In iBabs staat een map met relevante informatie voor de coalitiebesprekingen. De informatie is voor de hele raad toegankelijk, zoals ook een aantal keren in het vrijdagbericht is benoemd. Je vindt de informatie hier: iBabs > Documenten > Coalitievorming 2022 Voorschoten.

Wij hopen jullie hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Mede namens Andreas de Graaf, gemeentesecretaris,
Bert Jan Urban, griffier

Actuele financiële positie





**Gemeente
Voorschoten**

Preview: Actuele Financiële positie kadernota 2023

Uitgangspunten Kadernota:

Een financiële actualisatie van de uitvoering van het staand beleid en huidig dienstverleningsniveau met in achtneming van de wettelijke kaders. Dat betekent concreet:

- Beleidsarm
- Reële kosten (Verwachte kostprijs 2023)
- Reële volumes
- Reële fasering (Investeringsuitgaven)

Actuele waterstanden (huishoudboekje)

	Samenvattend beeld	2023	2024	2025	2026
A	Actueel begrotingssaldo	498.987	586.021	979.757	915.744
B	Autonome ontwikkelingen	-946.889	-350.593	-264.654	-1.988.962
C	Loon- en prijsontwikkelingen	221.723	221.537	221.949	221.949
D	Kapitaallasten en tijdelijke huisvesting	-11.177	-545.074	-296.038	-393.671
	Saldo na Kadernota	-237.356	-88.109	641.014	-1.244.940

Disclaimer: Deze cijfers staan op dit moment nog niet voor 100% , work in proces.

Risico's

1. Regeerakkoord wordt bijgesteld mogelijk nadelige gevolgen voor accresontwikkeling
2. Prijsstijgingen lopen nog verder op, zonder compensatie van het rijk
3. Nadelig herverdeeleffect loopt vanaf 2026 nog verder op

A) Actueel begrotingssaldo:

Programmabegroting 2022

+

begrotingswijzigingen n.a.v.
aanvullende raadsbesluiten.

B) Autonome ontwikkelingen

B	Autonome ontwikkelingen	2023	2024	2025	2026
1	Ontwikkelingen gemeentefonds	1.806.337	2.527.633	2.742.571	1.152.263
2	Jeugdzorg	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000
3	WMO	-400.000	-525.000	-654.000	-788.000
4	Cao-ontwikkeling (looncompensatie)	-581.033	-581.033	-581.033	-581.033
5	Invlechting	-803.033	-803.033	-803.033	-803.033
6	Langdurig verzuim	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
7	Overig	-73.160	-73.160	-73.160	-73.160
B	Totaal Autonome ontwikkelingen	-946.889	-350.593	-264.654	-1.988.962

C) Loon- en prijsontwikkelingen

C	Loon- en prijsontwikkelingen	2023	2024	2025	2026
1	extra inkomsten gemeentefonds a.g.v. Prijspeil 2023	671.551	671.551	671.551	671.551
2	Indexatie belastingen en tarieven naar prijspeil 2023	283.866	283.866	283.866	283.866
3	Stelpost prijs en looncompensatie 2023	-606.085	-606.085	-606.085	-606.085
4	Begrotingen GR-en prijspeil 2023	-127.609	-127.795	-127.383	-127.383
C	Totaal loon- en prijsontwikkelingen	221.723	221.537	221.949	221.949

D) ontwikkeling kapitaallasten

D	Kapitaallasten en tijdelijke huisvesting	2023	2024	2025	2026
1	Kapitaallasten - nieuwe investeringen	-11.177	-165.074	-296.038	-393.671
2	Sloopkosten en kosten tijdelijke huisvesting Fortgensschool	0	-380.000	0	0
D	Kapitaallasten en tijdelijke huisvesting	-11.177	-545.074	-296.038	-393.671



Gemeente
Voorschoten

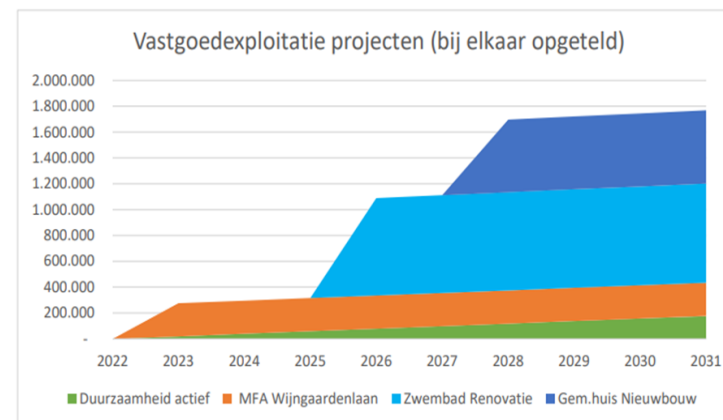
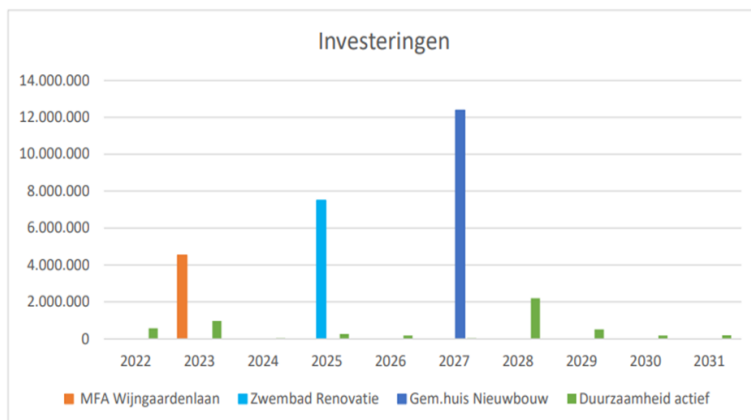
Investeringsen

- 16 km achterstand bij vervanging riool
- Bestaande kredieten moeten worden aangepast aan actueel prijsniveau
- Actualisatie investeringen gemeentelijke accommodaties door BBN.

Projecten	Varianten	Investerings	Vastgoedexploitatie (gemiddelde eerste 10 jaar)
- Verduurzaming vastgoedportefeuille.	Reactief: alleen maatregelen om te voldoen aan wet- en regelgeving	12.353.320	19.060
	Actief: naast wet- en regelgeving ook maatregelen die zich terugverdienen	15.317.581	25.031 *
- Multifunctionele accommodatie (MFA).	Renovatie Wijngaardenlaan: huidig gebouw multifunctioneel te maken.	4.526.000	250.061 *
	Huur Kruispuntkerk: huur van verbouwde en uitgebreide KruispuntKerk. Gemeente investeert in inbouwpakket.	1.727.250	492.630
	Nieuwbouw: nieuwbouw MFA op een nader te bepalen locatie	9.152.800	352.824
- Zwembad het Wedde.	Sluiten: sluiting zwembad, grond wordt verkocht.	nvt	nvt
	Renovatie: verlenging levensduur van het huidige zwembad met 25 jaar.	7.500.000	745.949 *
	Nieuwbouw: basis-zwembad (25 meterbad en instructiebad).	15.000.000	860.389
- Gemeentehuis.	Renovatie: renovatie huidig gemeentehuis	10.396.339	745.530
	Nieuwbouw: nieuwbouw gemeentehuis op nader te bepalen locatie.	12.382.157	553.736 *

In eerdere rapporten (variantstudies MFA, duurzaamheidsonderzoek portefeuille) zijn de benodigde investeringen bepaald. Deze investeringen zijn vertaald in vastgoedexploitaties. Indien een project wordt gerealiseerd, worden deze vastgoedexploitaties vertaald in de vastgoedbegroting.

Er zijn diverse combinaties van varianten mogelijk. In onderstaande grafieken geven we de met een *) gemarkeerde varianten aan. Dit zijn de (goedkopere) renovaties van de bestaande gebouwen voor het MFA en het Zwembad en nieuwbouw voor het gemeentehuis. Voor de verduurzaming is de actievare variant gekozen, omdat daarbij de uitvoering over meerdere jaren wordt uitgevoerd.



Investerings

Investerings buiten gesloten systeem		2022	2023	2024	2025	2026
IHP	Wettelijke taak	€ -	€ -	€ 4.000.000	€ -	€ -
Beschikbare middelen		€ -	€ -	€ 3.000.000	€ -	€ -
Verschil (extra benodigde middelen)		€ -	€ -	€ 1.000.000	€ -	€ -
Verduurzaming vastgoed	Wettelijke taak (faseringsruimte)	€ 500.000	€ 1.000.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 750.000
Beschikbare middelen		€ 334.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Verschil (extra benodigde middelen)		€ 166.000	€ 1.000.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 750.000
MultiFunctionele Accommodatie	Nieuw beleid	€ -	€ 4.526.000	€ -	€ -	€ -
Beschikbare middelen		€ -	€ 3.000.000	€ -	€ -	€ -
Verschil (extra benodigde middelen)		€ -	€ 1.526.000	€ -	€ -	€ -
Koninklijke Marinelaan / gemeentewerf	Wettelijke taak (beleidsruimte)	€ -	€ 3.200.000	€ -	€ -	€ -
Beschikbare middelen		€ -	€ 2.800.000	€ -	€ -	€ -
Verschil (+ extra benodigde middelen)		€ -	€ 400.000	€ -	€ -	€ -
Investerings Verkeer & Vervoer	Nieuw beleid	€ -	€ 130.000	€ 1.070.000	€ 950.000	€ 830.000
Beschikbare middelen		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verschil (extra benodigde middelen)		€ -	€ 130.000	€ 1.070.000	€ 950.000	€ 830.000
Totaal benodigd aan aanvullend krediet		€ 166.000	€ 3.056.000	€ 2.570.000	€ 1.450.000	€ 1.580.000
Investerings binnen gesloten systeem		2022	2023	2024	2025	2026
Riolering	Wettelijke taak (faseringsruimte)	€ 7.257.006	€ 10.367.843	€ 7.200.539	€ 9.682.363	€ 9.647.773
Beschikbare middelen		€ 4.309.000	€ 3.230.500	€ 4.626.000	€ 572.000	€ -
Verschil (+ extra benodigde middelen)		€ 2.948.006	€ 7.137.343	€ 2.574.539	€ 9.110.363	€ 9.647.773
Afval	Wettelijke taak	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Beschikbare middelen		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verschil (+ extra benodigde middelen)		€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Totaal benodigd aan aanvullend krediet		€ 3.198.006	€ 7.387.343	€ 2.824.539	€ 9.360.363	€ 9.897.773
Totaal benodigd aan aanvullend krediet		€ 3.364.006	€ 10.443.343	€ 5.394.539	€ 10.810.363	€ 11.477.773

Kapitaallasten						
Investerings buiten gesloten systeem		2023	2024	2025	2026	2027
IHP	Wettelijke taak	€ -	€ -	€ 25.250	€ 25.250	€ 25.250
Verduurzaming vastgoed	Wettelijke taak (faseringsruimte)	€ 11.177	€ 78.511	€ 112.177	€ 145.844	€ 196.344
MultiFunctionele Accommodatie	Nieuw beleid	€ -	€ 61.650	€ 61.650	€ 61.650	€ 61.650
Koninklijke Marinelaan / gemeentewerf	Wettelijke taak (met beleidsruimte)	€ -	€ 16.160	€ 16.160	€ 16.160	€ 16.160
Investerings Verkeer & Vervoer	Nieuw beleid	€ -	€ 8.753	€ 80.800	€ 144.767	€ 200.653
Totaal effect kapitaallasten		€ 11.177	€ 165.074	€ 296.038	€ 393.671	€ 500.058
Investerings gesloten systeem		2023	2024	2025	2026	2027
Riolering	Wettelijke taak (faseringsruimte)	€ 49.625	€ 169.770	€ 163.483	€ 196.696	€ 315.762
Afval	Wettelijke taak	€ 16.833	€ 33.667	€ 33.667	€ 33.667	€ 33.667
Totaal effect kapitaallasten		€ 66.458	€ 203.437	€ 197.150	€ 230.363	€ 349.429
Dekking d.m.v. lokale heffingen		€ 66.458	€ 203.437	€ 197.150	€ 230.363	€ 349.429
Effect op begrotingssaldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Conclusie:

Komende jaren tm 2026 zou volgens deze opgave ruim € 41 mln. aan extra krediet nodig zijn.

- Riool en afval in totaal €32 miljoen.
- Zwembad, gemeentehuis en bouw van twee scholen zitten nog niet in dat beeld (na 2026)
- Deze hoge investeringsuitgaven passen niet binnen de huidige financiële kaders.



Mogelijkheden om te sturen op investeringen:

1. Stel investeringsbesluiten waar mogelijk uit (tot meer duidelijkheid is over de rijksinkomsten vanaf 2026)
2. Prioriteer: Eerst wettelijke (onvermijdelijke investeringen) pas daarna ruimte voor investeringen op niet wettelijke taken.
3. Spreidt de investeringsuitgaven meer in de tijd (fasering)
4. Maak slimme investeringscombinaties
5. Pas investeringsplafond/ schuldenplafond aan. (verruim kader)
6. Creëer financieringsruimte door verkoop vastgoed /gronden

Conclusie:

	2023	2024	2025	2026
Saldo na Kadernota	-237.356	-88.109	641.014	-1.244.940

Geen financiële ruimte voor structureel beleid. Met name de lagere rijkinkomsten in 2026 vragen om uitstel van besluiten met structurele financiële gevolgen.

Aan welke knoppen kunt je draaien om begrotingsruimte te creëren?

	2023	2024	2025	2026
Saldo na Kadernota	-237.356	-88.109	641.014	-1.244.940
OPTIES om Ruimte in de begroting te creëren				
	2023	2024	2025	2026
O1 Stelpost jeugd 100% ramen	473.587	444.581	410.327	-72.959
Kansen (Bestuurlijke keuzes)				
O2 Mogelijke besparingen hervormingsagenda jeugd	PM	PM	PM	PM
O3 Tarieven koppelen aan reële gewogen prijsindex ipv consumentenprijsindex	PM	PM	PM	PM
O4 Extra inkomsten werven (verkoop accommodaties en gronden)	PM	PM	PM	PM
O4 Ombuigingen (op niet wettelijke taken)	PM	PM	PM	PM
Totaal opties	473.587	444.581	410.327	-72.959
Nieuw Saldo na verwerking opties (O1)	236.231	356.472	1.051.341	-1.317.899

Kans: bezuinigingen op jeugd o.b.v. landelijk overeengekomen hervormingsagenda.

Hervormingsagenda Jeugd vertaald naar besparingsmogelijkheid o.b.v. rapport commissie Wijzen VOORSCHOTEN						
		Nieuwe kabinet				
Maatregelen waarover overeenstemming is bereikt	2022	2023	2024	2025	2026	
normale leven/veerkracht jeugdigen en hun omgeving (B16)	PM	PM	PM	PM	PM	
Vereenvoudiging jeugdbeschermingsketen (B13)	PM	PM	PM	PM	PM	
Voorkomen en verkorten residentiele zorg (B17)	PM	PM	PM	PM	370.807	
Normaliseren voogdijondersteuning (B18)	PM	7.416	14.832	22.248	32.137	
Inperken lichte zorgvormen en niet werkende of schadelijke interventies uitsluiten (B1 en B7)	PM	PM	PM	PM	PM	
Afbakening reikwijdte (B2)	40.789	82.814	164.391	247.205	247.205	
Versterking bestaanszekerheid (B15)	124.838	124.838	124.838	124.838	124.838	
Selectie en contractering (B5)	PM	PM	PM	PM	PM	
Tariefdifferentiatie (B6)	7.416	14.832	17.304	21.012	21.012	
Beperking verwijzingen naar gecontracteerd aanbod (B12)	44.497	60.565	60.565	60.565	60.565	
Regionalisering (B3)	-58.093	-58.093	56.857	-54.385	-53.149	
Brede invoering POH-jeugd GGZ (AEF rapport, bijlage E, 1)	46.969	92.702	92.702	92.702	108.770	
Standaardisatie uitvoering (B23)	59.329	138.435	155.739	191.584	276.869	
Verkennen op basis van onderzoek 'analyse in- en uitstroom in jeugdzorg' of nog andere maatregelen mogelijk zijn om de uitstroom te bevorderen en de trajectduur te beperken	PM	PM	PM	PM	PM	
Totaal	265.745	463.509	687.229	705.769	1.189.055	

Verwachtingen rijk reëel? Niet waarschijnlijk. Maar rijk gaat er wel van uit dat dit haalbaar is. Overwogen kan worden dit gedeeltelijk (b.v. voor 50% in te boeken)

Overige kansen

- Tarieven met gewogen prijsindex verhogen, i.p.v. CPI. Nu 3,1%. Inflatie in begroting ligt aanzienlijk hoger. Wat is een verantwoorde lastendruk?
- Opbrengsten uit verkoop strategisch vastgoed / grondexploitaties.
- Ombuigingen op de niet wettelijke taken
- Specifieke uitkeringen (rijksgelden wonen) en subsidies



Gemeente
Voorschoten

Zijn er nog vragen?



Gemeente
Voorschoten

