

Begroting
2023 - 2026

Tafeltjesavond

13 oktober 2022

Manus Twisk

Team Financiën

<http://financien.lansingerland.nl>



Inhoud presentatie

- Algemene beeld
- Bouwstenen structurele beeld
- Incidentele budgetten en dekking
- Algemene reserve en weerstandsratio
- Septembercirculaire 2022
- Vervolgtraject
- Toelichting per beleidsveld → bij de tafeltjes

Algemeen

- Eerste begroting van het nieuwe gemeentebestuur
- Transparant geweest in het proces van totstandkoming (conform toezegging!)
- Nieuwe beleidsvoornemens zijn financieel mogelijk
- Maar voorzichtigheid is geboden: méér grilligheid in de ramingen
- Anticiperen dat aantal inwoners in Lansingerland blijft groeien
dus: aanpassingen nodig om ambities en uitvoeringscapaciteit te borgen
- Diverse dekkingsbronnen bieden financiële ruimte

Algemeen vervolg

- Structureel sluitende begroting in 2023 (€ 158.000 positief)
- In latere jaren nog tekorten: in 2024 € 1,9 miljoen en in 2025: € 2,3 miljoen
→ moeten nu incidenteel worden gedekt
- Nog niet richten op 2026: wordt ravijnjaar genoemd
- Herijking van de gemeentefondssystematiek betekent onzekerheden
→ vergt voorzichtigheid
- Oplopende inflatie betekent een nieuwe context
→ Septembercirculaire 2022

Bouwstenen van de begroting

- Gestart met baseline bij Kadernota
- Amendementen op Kadernota
- Autonome ontwikkelingen (beleidsarm) na Kadernota
- Aanvullend en nieuw beleid (vanuit coalitieafspraken)
- Noodzakelijke aanpassingen (Lansingerland groeit)
- Voorzichtig zijn waar risico's zitten
- Diverse dekkingsbronnen, waaronder uitvoerbare taakstellingen met beperkte impact (categorie 'groen')

Bouwstenen: cijfermatig

Financieel meerjarenbeeld 2023-2026	2023	2024	2025	2026
Stand baseline (behoedzaam scenario) bij Kadernota	-3.410	-2.462	-2.333	-4.745
<u>Aangenomen amendementen</u>				
Nieuwe stand baseline Kadernota (na amendementen)	-2.700	-1.752	-1.623	-4.035
Totaal nieuwe mutaties t.o.v. baseline (beleidsarm)	558	253	31	-683
Nieuwe stand baseline (na bijstellingen): geen nieuw beleid	-2.142	-1.499	-1.592	-4.718
Totaal beleidsvoornemens uit coalitieafspraken	-692	-1.222	-1.522	-1.622
Totaal noodzakelijke aanpassingen	-2.062	-2.759	-4.343	-5.039
Totaal noodzakelijke aanpassingen overig	-275	-275	-275	-275
Totaal aanvullend/nieuw beleid	-3.029	-4.256	-6.140	-6.936
Begrotingssaldo na aanvullend en nieuwe beleid	-5.171	-5.755	-7.732	-11.654
Totaal dekkingsbronnen	4.209	3.351	4.375	1.352
Begrotingssaldo na dekkingsbronnen	-962	-2.403	-3.357	-10.301
Totaal dekking indicatieve taakstellingen categorie "groen"	1.120	1.120	1.020	1.020
Stand begrotingssaldo na integrale afweging	158	-1.283	-2.337	-9.281

Aanvullend en nieuw beleid

Aanvullend/nieuw beleid				
Randvoorwaarden burgerparticipatie	-100	-100	-100	-100
Wachtgeldregeling voormalig wethouders	0	0	0	0
Jongeren actief betrekken, zodat hun stem gehoord wordt	0	PM	PM	PM
Inzet van wijkboa's	-150	-150	-150	-150
Dienstverlening: exploitatie mobiel servicepunt	-35	-35	-35	-35
Ouderen-ontmoetingspunt in elke kern	-50	-150	-150	-150
Schulden van jongeren overnemen	0	PM	PM	PM
Gratis OV voor ouderen	0	-130	-130	-130
Realisatie Triangelpark	0	0	0	0
Exploitatie bewaakte fietsenstalling	-157	-257	-257	-257
Verduurzamen Integraal Beheerplan (IBP)	-200	-400	-500	-600
Groengebieden / ecologische verbindingen	0	0	0	0
Exploitatie fietsenstalling Berkel-centrum West	0	0	-200	-200
Totaal beleidsvoornemens uit coalitieafspraken	-692	-1.222	-1.522	-1.622
<u>Noodzakelijke aanpassingen: organisatieontwikkeling + risico's in p-begroting</u>				
Organisatieontwikkeling obv 7,5 fte per 1000 inwoners	-1.658	-2.355	-3.939	-4.635
Stelpost CAO-ontwikkeling ophogen	-404	-404	-404	-404
Totaal noodzakelijke aanpassingen	-2.062	-2.759	-4.343	-5.039
<u>Noodzakelijke aanpassingen overig</u>				
Projecten 2e datacenter, SIEM/SOC, budget @WORK en	-275	-275	-275	-275
Totaal noodzakelijke aanpassingen overig	-275	-275	-275	-275
Totaal aanvullend/nieuw beleid	-3.029	-4.256	-6.140	-6.936

Dekkingsbronnen

Dekkingsbronnen				
OZB-verhoging niet-woningen naar landelijk gemiddelde	1.138	1.150	1.158	1.166
Netto effect meicirculaire t.o.v. kadernota	3.598	2.757	3.945	827
- Stelpost herverdeelde effect	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
OZB herrijking WOZ-grondslag	283	284	281	334
Bijstelling dividend Stedin	390	360	191	225
Totaal dekkingsbronnen	4.209	3.351	4.375	1.352

Uitvoerbaar taakstellingen met beperkte impact

Dekking uit indicatieve taakstellingen categorie "groen"					
Taakstelling Programma 1 Bestuur en Dienstverlening					
Citymarketing		93	93	93	93
Stoppen met Lansingerlands Initiatief		38	38	38	38
Verhogen leges huwelijken		35	35	35	35
Taakstelling Programma 2 Openbare Orde en Veiligheid					
Planmatiger inzet buurtpreventie en wijkgericht werken		25	25	25	25
Stoppen met vast cameratoezicht		10	10	10	10
Verhoging inkomsten leges APV en Drank & Horeca		4	4	4	4
Taakstelling Programma 4 Sociaal Domein					
Stoppen met het Nieuwe Wij (Participatie)		50	50	50	50
Ombuigen begeleiding (Wmo)		300	300	300	300
Niet inzetten middelen voor versterken dienstverlening (toe		100	100	100	100
Taakstelling Programma 5 Kwaliteit Openbare Ruimte					
(verduurzamen) beheer openbare ruimte		200	200	100	100
Taakstelling Programma 6 Lansingerland Ontwikkelt					
Inzet op deelname samenwerkingsverbanden wordt terugge		100	100	100	100
HRT en A12 corridor (economie)		80	80	80	80
Verlagen budget bodemtaken		85	85	85	85
Totaal dekking indicatieve taakstellingen categorie "groen"		1.120	1.120	1.020	1.020

Incidentele budgetten

- Provincie heeft speciale aandacht voor structurele dekking
→ kern: uitgaven die naar hun aard structureel zijn (ook al vinden die eenmalig plaats) mogen niet incidenteel worden gedekt
- Motie: ‘Nieuw beleid zoveel mogelijk dekken met incidenteel geld’
- Diverse nieuwe beleidsvoornemens zijn incidenteel (bijv. Investeringsfonds duurzaamheid)
- Enkele noodzakelijke aanpassingen zijn incidenteel (communicatiekosten Diftar, opstart strategische personeelsplanning)
- N.B. Begrotingstekorten 2024 t/m 2026 worden óók incidenteel gedekt

Incidentele budgetten

Beleidsvoornemens uit coalitieafspraken (incidenteel)		2023	2024	2025	2026
Particulieren met eigen zonnepanelen: opladen elektrische		-182	0	0	0
Investeringsfonds voor duurzaamheid, om energietransitie		-309	-229	-229	0
Kaderrichtlijn Water		-50	0	0	0
Totaal beleidsvoornemens uit coalitieafspraken (incidenteel)		-541	-229	-229	0
Incidentele noodzakelijke aanpassingen					
Strategische personeelsplanning (ontwikkel- en traineeprogr		-800	-800	0	0
Invoering Diftar		-125	0	0	0
Totaal incidentele noodzakelijke aanpassingen		-925	-800	0	0
Totaal incidentele budgetten		-1.466	-1.029	-229	0
Dekking incidentele budgetten					
Algemene reserve		1.157	800	0	0
Enecoreserve		309	229	229	0
Reserve Sociaal domein		0	0	0	0
Totaal dekking incidentele budgetten		1466	1029	229	0

Algemene reserve & weerstandsratio (1)

Stand algemene reserve	2022	2023	2024	2025	2026
Stand algemene reserve per 1/1	87.712	70.499	64.384	59.717	57.265
Toevoegingen	5.158	-234	-	-	-
Onttrekkingen	22.371	6.039	2.520	103	5.952
Resultaat Begroting 2023-2026	-	158	-2.147	-2.349	-3.155
Stand algemene reserve Begroting 2023-2026	70.499	64.384	59.717	57.265	48.158

Bedragen x € 1.000

Stand per 31 december	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve	70.499	64.384	59.717	57.265	48.158
Totale weerstandscapaciteit	70.499	64.384	59.717	57.265	48.158
Benodigde weerstandscapaciteit	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Ratio weerstandsvermogen	1,8	1,7	1,5	1,5	1,2

Algemene reserve & weerstandsratio (2)

Effect teller:

- Algemene reserve wordt elk jaar gebruikt voor dekking begrotingstekort → zie resultaat begroting 2023-2026
- Nog kans op toekomstige voordelen grex-en; mogen conform BBV niet verwerkt worden
- Verwerking investeringen Cultuurhuis en Sporthoeklaan heeft substantieel effect

Effect noemer:

- Benodigde weerstandscapaciteit is vooralsnog constant (€ 39 miljoen) → kan gezien de onzekerheden en volatiele omstandigheden nog bijgesteld worden

Septembercirculaire 2022 Gemeentefonds

- Systematiek ‘trap-op-trap-af’ is van 2022 t/m 2025 losgelaten
- Geen volumecomponent in accres (‘taart wordt niet groter’)
- Wel € 1,6 miljoen voor compensatie gestegen prijzen en lonen (hoge inflatie!)
- In Begroting 2023-2026: 3% CAO en 6,4% index materiële kosten, maar
..... looneis FNV is 12% (!) en VNG biedt 4,5%
let op: van 3% CAO naar 6% CAO vergt € 1,3 miljoen
- Landelijk € 1 miljard compensatie in 2026 (ravijnjaar), maar berekeningen komen uit op € 3,9 miljard tekorten bij gemeenten
- Verwerking financiële effecten vanaf 2023 in 1^e Begrotingswijziging 2023

Volgende week nog 2 informerende raadsbrieven

- 1^e brief: Mei-/Septembercirculaire over (incidentele) effecten in 2022
- Naast positief accres extra budgetten voor:
 - Uitkering Energietoeslag voor gezinnen met laag inkomen
 - Uitvoering klimaatakkoord
 - Invoering Omgevingswet
- Budgettaire verwerking volgt in Slotwijzigingen 2022
- 2^e brief: Stand van zaken Reserve Enecogelden

Vervolgtraject

- Vragen van politieke aard over Begroting 2023 schriftelijk stellen
- Bestuurlijke behandeling in commissie van 18 oktober en raad van 3 november
- Aanlevering bij Provincie Zuid-Holland uiterlijk 14 november
- Volgende week nog info over:
 - Incidentele effecten 2022 Gemeentefonds
 - Stand van zaken Reserve Enecogelden
- In commissie van 7 december en raad van 22 december:
 - Belasting- en legesverordening 2023
 - 1^e Begrotingswijziging 2023
 - Slotwijziging 2022 (laatste begrotingswijzigingen lopend jaar)