

Raadsvoorstel

Gemeente Lansingerland



Onderwerp	Eerste Begrotingswijziging 2023
Portefeuillehouder	Simon Fortuyn
Registratienummer	BR2300002
Datum raad	23/02/2023

Gevraagde beslissing:

1. De Eerste Begrotingswijziging 2023 (T22.07195) vast te stellen en daarmee:
2. De uitkomsten van de Septembercirculaire 2022 te verwerken in de Begroting 2023-2026.
3. De effecten van de door uw Raad bij het vaststellen van de begroting aangenomen amendementen en moties te verwerken in de Begroting 2023-2026.
4. De overige, in hoofdstuk 3 van de begrotingswijziging opgenomen, budgettaire mutaties voor 2023-2026 te verwerken in de Begroting 2023-2026.

0. Samenvatting

Uw Raad stelde de Begroting 2023-2026 vast in de raadsvergadering van 3 november 2022. De Begroting 2023-2026 is voor het jaar 2023 structureel in evenwicht en de Provincie Zuid-Holland heeft vastgesteld dat we daarmee voldoen aan de criteria voor repressief toezicht, de normale situatie (zie raadsbrief U22.06011). Daarmee kan het college binnen de door u gestelde kaders de begroting uitvoeren en was het niet nodig dat uw Raad voor 31 december 2022 een begrotingswijziging vaststelde.

In de raadsbrief: 'Septembercirculaire Gemeentefonds 2022 in relatie tot Begroting 2023-2026' (kenmerk U22.04839 van 11 oktober 2022) is aangegeven dat de verwerking van de financiële effecten uit deze circulaire voor de jaren 2023 en verder in een eerste begrotingswijziging (verder: 1^e BW 2023) aan uw Raad zal worden voorgelegd. College en uw Raad constateerden dat de Septembercirculaire 2022 aanzienlijk positiever uitvalt dan eerdere circulaire, mede ter compensatie van de hogere inflatie die ook voor gemeenten voor hogere lasten zorgen. Daarnaast zijn er tijdens de begrotingsbehandeling besluiten genomen met aanvullende financiële consequenties die nu in de 1^e BW 2023 zijn verwerkt. Tot slot is een aantal financiële bijstellingen opgenomen die onoverkomelijk zijn. Door vaststelling van de 1^e BW 2023 zijn de financiële kaders voor de uitvoering van de Begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 weer vroeg in het begrotingsjaar actueel en wachten we niet tot de Zomerrapportage 2023. Deze werkwijze sluit aan bij de nieuwe bestuurscultuur die het college en uw Raad voor staan. We informeren tijdig over financiële ontwikkelingen en stellen gedurende het begrotingsjaar zo snel mogelijk de begroting formeel bij.

In de bijlage (T22.07195) treft u de uitgebreide toelichting op de 1^e BW 2023 aan. Het document is als volgt opgebouwd. Hoofdstuk 1 bevat een overzicht waarin staat aangegeven wat we in de 1^e BW 2023 verwerken. Hoofdstuk 2 bevat de verwerking van de aangenomen amendementen bij het vaststellen van de Begroting 2023. Hoofdstuk 3 geeft het financiële overzicht van alle posten van de begrotingswijziging. Daarbij wordt een onderscheid gemaakt tussen de posten die een aanpassing zijn, verband houdend met de begrotingsbehandeling

(zoals de effecten Septembercirculaire 2022, de meerkosten die voortkomen uit twee amendementen en een aangenomen motie en de toedeling van de formatie vanuit de stelpost Organisatieontwikkeling). Deze posten worden in hoofdstuk 4 toegelicht, waarbij de toedeling van de formatie specifiek per team en zoveel als mogelijk naar de diverse beleidsvelden zichtbaar wordt gemaakt. Uw Raad had daarom gevraagd. Voorts presenteren wij in hoofdstuk 5 de posten die onoverkomelijk van karakter zijn (financiële bijstellingen). Tot slot worden in hoofdstuk 6 de budgettaire risico's genoemd en de mogelijke dekking die we nog achter de hand hebben.

1. Aanleiding/ context met tijdlijn

De 1^e BW 2023 in dit raadsvoorstel is opgesteld naar aanleiding van de aangenomen amendementen en moties en nieuwe inzichten op de Begroting 2023-2026 na de raadsbehandeling hiervan op 3 november 2022.

2. Maatschappelijk effect

Niet van toepassing

3. Argumenten

3.1 Het college deed de toezegging de effecten van de septembercirculaire te verwerken in een eerste begrotingswijziging 2023.

Door middel van brief U22.04839 informeerde het college uw Raad over de effecten van de Septembercirculaire 2022 in relatie tot de Begroting 2023-2026. Voor 2023 neemt de algemene uitkering als gevolg van een hoger accres fors toe ten opzichte van de cijfers in de begroting 2023-2026. Dit hogere accres is het gevolg van loon- en prijsbijstellingen door het Rijk. In de brief zegde het college toe de effecten van deze circulaire met een eerste begrotingswijziging in de Begroting 2023 te verwerken.

3.2 Het effect van de aangenomen amendementen (A2022-44 en A2022-45) en motie (M2022-38) geeft aanleiding om aanvullend budget beschikbaar te stellen.

Twee amendementen en één motie geven aanleiding om aanvullend budget beschikbaar te stellen om de uitvoering van uw wensen verder operationeel te maken, zie voor details hoofdstuk 4 van de 1^e BW 2023.

3.3 De verwerking van het aangenomen amendement (A2022-52), waarbij een structureel budget van € 1.658.000 voor de groei van de capaciteit van de organisatie wordt gerealiseerd. Om in 2023 het noodzakelijke voorzieningenniveau te kunnen blijven aanbieden voor onze inwoners, bedrijven en organisaties en aan onze wettelijke verplichtingen te kunnen blijven voldoen, is uitbreiding nodig in capaciteit en specifieke expertise. Met het vaststellen van de Begroting 2023 (en het aannemen van amendement A2022-52) kende uw Raad dit budget voor 2023 ook structureel toe waarbij het college werd opgedragen in een begrotingswijziging het toegekende (groei)budget uit te splitsen per beleidsveld. Zie voor deze uitsplitsing hoofdstuk 4 van de 1^e BW 2023 onder; 'Toedeling formatie naar de diverse beleidsvelden en teams'.

3.4 Budgettaire bijstellingen die onoverkomelijk zijn, worden verwerkt.

Door het verwerken van de bijstellingen zijn de kaders voor de uitvoering van de Begroting 2023 weer actueel en wachten we niet tot de Zomerrapportage 2023. Deze werkwijze sluit aan bij de nieuwe bestuurscultuur die het college en uw raad voor staan waarbij financiële ontwikkelingen snel worden verwerkt in actuele begrotingen.

4. Kanttekeningen

4.1 De begrotingssaldi van 2024 en verder verslechteren t.o.v. de vastgestelde Begroting 2023-2026

Het structurele tekort stijgt vanaf 2024 en daarmee de (voorlopige) financiële opgave voor het college en uw Raad. Het doel van de 1^e BW 2023 is nu het wijzigen van de Begroting 2023 (t.b.v. autorisatie) en de cijfers voor 2024 en verder. Deze wijzigingen (aanpassen meerjarenraming 2024-2026) hebben een informeel karakter en zijn de start voor het traject kaderbrief 2024 en daarmee de 'beginstand' van de baseline voor de Begroting 2024 en verder.

Raadsvoorstel

Gemeente Lansingerland



5. Financiële consequenties met dekkingsvoorstel

De financiële effecten van de 1^e BW 2023 zijn als volgt:

1e BW 2023				
Bedragen x €1.000 (-teken is kosten en +teken is dekking)	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde Begroting 2023-2026	51	-586	-56	-6.304
A) Posten in 1e BW 2023: Aanpassingen die samenhangen met begrotingsbehandeling:				
Septembercirculaire 2022	1.713	406	-460	1.521
Septembercirculaire 2022: stelpost Wet Kwaliteitsborging bouw (beklemde middelen)	-30	-30	-30	-30
Stelpost CAO ambtenaren ophogen (van 3 naar 6%)	-1.381	-1.381	-1.381	-1.381
Meerkosten bij A2022-44 Extra BOA's (materiële kosten)	-51	-51	-51	-51
Meerkosten bij A2022-45 Gratis OV voor AOW-ers (personele inzet bij invoering)	-90			
M2022-38 Samen stappen zetten naar een gezonder LL (Lokaal preventieakkoord)	-70	-70		
Dekking: Stelpost herverdelingseffect	70	70		
Formatie toedeling teams mbt beleidsveld Gemeenteraad, college en griffie	-156	-156	-156	-156
Formatie toedeling teams mbt beleidsveld Openbare orde en Veiligheid	-105	-105	-105	-105
Formatie toedeling teams mbt diverse beleidsvelden in Sociaal domein	-502	-502	-502	-502
Formatie toedeling teams mbt beleidsveld Participatie	-157	-157	-157	-157
Formatie toedeling teams mbt beleidsveld Beheer openbare ruimte	-185	-185	-185	-185
Formatie toedeling teams mbt beleidsveld Ruimtelijke ordening	-238	-238	-238	-238
Formatie toedeling teams mbt onderdeel Overhead	-745	-745	-745	-745
Budget voor opleidingskosten	-55	-55	-55	-55
Dekking: Stelpost Organisatieontwikkeling	1.658	1.658	1.658	1.658
Dekking: Stelpost Organisatieontwikkeling restant voorgaande jaren	364	364	364	364
Dekking: Stelpost CAO ambtenaren	121	121	121	121
(A) Subtotaal Aanpassingen:	161	-1.056	-1.922	59
B) Posten in 1e BW 2023: Financiële bijstellingen:				
Correcties functiewaardering (griffier en teams S&C en I&D)	-73	-73	-73	-73
Griffieplan 2023 (Verdere professionalisering van de zelfbewuste raad)	-20	-20	-20	-20
Meerkosten aanbesteding exploitatie maatschappelijk vastgoed	-53	-53	-53	-53
Wmo: Hulp bij huishouden	419	334	343	234
Wmo: Begeleiding	287	297	304	305
Jeugd met een beperking	-740	-764	-827	-890
Uitvoeringsmiddelen Klimaat- en energiebeleid	952	961	970	970
Stelpost Lokale maatregelen klimaat en energie	-952	-961	-970	-970
(B) Subtotaal Financiële bijstellingen:	-180	-279	-326	-497
Saldo posten 1e BW 2023 (A+B)	-19	-1.335	-2.248	-438
Begroting na 1e BW 2023	32	-1.921	-2.304	-6.742
NB Incl. afrondingsverschillen				

Raadsvoorstel

Gemeente Lansingerland



Na verwerking van de 1^e BW 2023 komen we uit op een structureel begrotingsoverschot van € 32.000 in 2023. Dat is nagenoeg hetzelfde saldo als bij de oorspronkelijk vastgestelde begroting. De saldi in latere jaren zijn verslechterd.

Zie voor de toelichting op de cijfers de 1^e BW 2023 (T22.07195).

6. Juridische aspecten

Niet van toepassing

7. Duurzaamheid

Niet van toepassing

8. Extern draagvlak / burgerparticipatie

Niet van toepassing

9. Verdere procedure

De 1^e BW 2023 wordt besproken in de Commissie Algemeen Bestuur op 8 februari 2023 en vervolgens ter vaststelling aangeboden in de raadsvergadering van 23 februari 2023.

Bijlage

- Eerste Begrotingswijziging 2023 (T22.07195)

Onderwerp	Eerste Begrotingswijziging 2023
Portefeuillehouder	Simon Fortuyn
Registratienummer	BR2300002
Datum raad	23/02/2023

De raad van de gemeente Lansingerland;
Na het voorstel gelezen te hebben

Op basis van de argumenten:

- *het college de raad toezegde de effecten van de Septembercirculaire 2022 te verwerken in een eerste begrotingswijziging 2023;*
- *het effect van de aangenomen amendementen (A2022-44 en A2022-45) en de aangenomen motie (M2023-38) geeft aanleiding om aanvullend budget beschikbaar te stellen;*
- *de verwerking van het aangenomen amendement (A2022-52), waarbij een structureel budget van € 1.658.000 voor de groei van de capaciteit van de organisatie wordt gerealiseerd en de eerste begrotingswijziging 2023 een toedeling bevat over de beleidsvelden en organisatie-onderdelen;*
- *het verwerken van budgettaire bijstellingen 2023 die onoverkomelijk zijn.*

Rekening te houden met

- artikel 190 e.v. van de Gemeentewet.

Besluit(en)

1. De Eerste Begrotingswijziging 2023 (T22.07195) vast te stellen en daarmee;
2. De uitkomsten van de Septembercirculaire 2022 te verwerken in de Begroting 2023-2026.
3. De effecten van de door uw Raad bij het vaststellen van de begroting aangenomen amendementen en moties te verwerken in de Begroting 2023-2026.
4. De overige, in hoofdstuk 3 van de begrotingswijziging opgenomen, budgettaire mutaties voor 2023-2026 te verwerken in de Begroting 2023-2026.

Dit Raadsbesluit is vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 23 februari 2023,

de griffier,

de voorzitter,

drs. Eveline Hamelink-van Rens

drs. Pieter van de Stadt