

Politieke Markt

Vergadering van 11 oktober 2022
Bedrijfsvoering - Organisatieadvies

Najaarsnota 2022

Auteur

Roelof Kuiper

Overlegd met

DT / Teamleiders / CC

Portefeuillehouder

M. Scheringa

Andere betrokken portefeuillehouders

J.H. Bats

B. Harmsma

T. Jongman

M. Smit

Samenvatting

In de najaarsnota 2022 wordt een prognose van de resultaten van het lopende begrotingsjaar weergegeven.

Op basis van de huidige inzichten wordt 64% van de doelstellingen 2022 gerealiseerd en bij 34% zijn problemen of is er specifieke aandacht vereist.

Financieel koersen we af op een positief resultaat 2022 van afgerond € 0,6 mln., een verslechtering ten opzichte van de Perspectiefnota van bijna € 1,4 mln. Deze verslechtering wordt met name veroorzaakt door een negatief te verwachten resultaat op de bedrijfsvoering van € 950.000 en de vorming van een reserve energie voor maatschappelijke instellingen van € 3,3 mln.

Kredieten:

In de najaarsnota wordt voorgesteld om een tweetal te wijzigen / bij te stellen:

- Het krediet voor de renovatie van de atletiekbaan in 2023 te verhogen met € 225.000.
- Het krediet voor rioolgemaal, upgrade modems naar 4G, ter grootte van € 100.000 over te brengen van 2023 naar 2022.

Reserve energie voor maatschappelijk instellingen

Voorgesteld wordt om een reserve te vormen van € 3,3 mln. voor compensatie cq beperking van hoge energielasten van maatschappelijke instellingen

Klimaatakkoord

In de meicirculaire is een bedrag van € 295.000 beschikbaar gesteld als uitvoeringskosten voor het klimaatakkoord 2022-2030. Voor 2023 zijn nog geen middelen beschikbaar gekomen. Om in 2023 de continuïteit te kunnen waarborgen wordt voorgesteld om de niet bestede middelen van maximaal € 295.000 via de algemene reserve te laten lopen.

Beschrijving

Inleiding

In deze nota geven wij u een beeld van de uitvoering van de begroting 2022. Een begroting, opgesteld in 2021, vol met onzekerheden door de coronacrisis. Het was immers lastig om goed in te kunnen schatten wat er in het nieuwe jaar wél weer mogelijk was.

Inmiddels is duidelijk dat corona dit jaar minder impact heeft op ons leven dan de twee jaren hiervoor. Zeker in de loop van dit jaar zijn er minder coronabesmettingen en de hierbij gepaard gaande beperkingen. In deze Najaarsnota 2022 zijn zelfs geen aanvullende effecten van de corona te melden. Een positieve ontwikkeling. Er zijn echter ook grote zorgen, zorgen van een heel andere aard.

Oekraïne

Begin 2022 zijn we allen opgeschrikt door de inval van Rusland in het buurland Oekraïne. Dit heeft geleid tot een vluchtelingenstroom vanuit Oekraïne, naast de verdere toename van de instroom van andere vluchtelingen. De gemeente Steenwijkerland heeft bijgedragen aan de opvang van deze vluchtelingen door deze te huisvesten op 2 locaties in de gemeente.

Inflatie

De inflatie is in de eerste maanden van 2022 extreem hoog. Energieprijzen blijven maar stijgen, boodschappen worden steeds duurder en de rente is in 5 maanden tijd van 0,7% naar 2,5% gestegen. De beschikbaarheid en de leveringen van grondstoffen stagneren. Dit leidt ook tot grote prijsstijgingen.

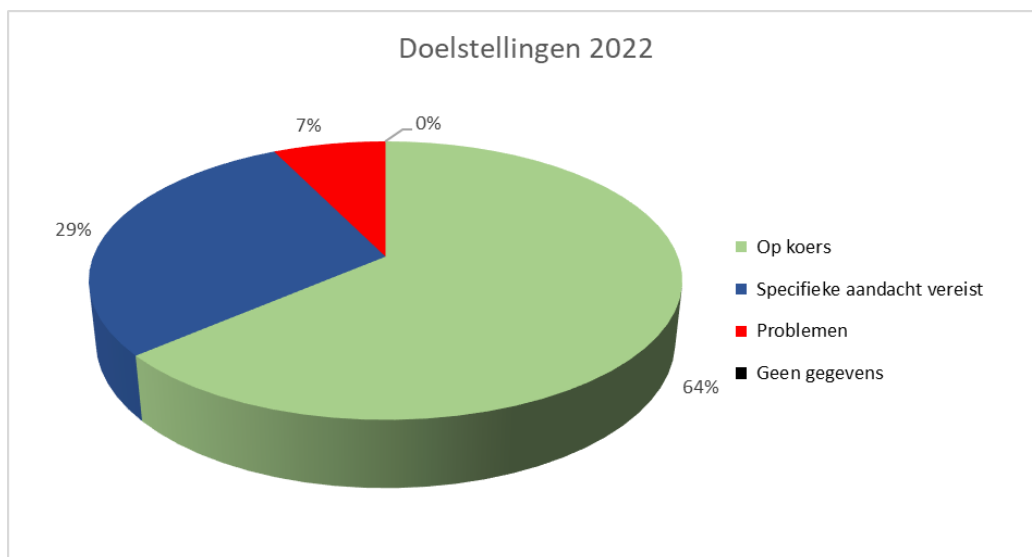
Stikstofcrisis

Ook de stikstofcrisis heeft een grote maatschappelijke impact. Zeker voor onze gemeente, in de nabijheid van zoveel Natura2000-gebied. Boeren protesteren tegen de consequenties die dit voor hun bedrijf(svoering) tot gevolg heeft. Bouwactiviteiten kunnen niet doorgaan of lopen vertraging op.

Al met al zijn het ontwikkelingen die niet of nauwelijks te beïnvloeden zijn, maar invloed hebben op bijvoorbeeld de voortgang van investeringen en de uitvoering van onze beleidsvoornemens. Financieel hebben ze ook veel invloed op de financiële huishouding van de gemeente. Ook inwoners worden nadrukkelijk getroffen door de inflatiestijging en in het bijzonder door de energieprijzen. Vanuit het Rijk zijn middelen beschikbaar gesteld om de mensen die hierdoor in de problemen te komen (gedeeltelijk) te compenseren.

De financiële impact voor de gemeente is aanzienlijk, maar we verwachten ook een grote impact op de continuïteit van bestaande maatschappelijke voorzieningen. Zo'n grote impact dat we voorstellen om voor de komende jaren een bedrag van ruim € 3 miljoen in een nieuw te vormen reserve energie maatschappelijke instellingen te storten. Doel van deze gelden is het compenseren van de gevolgen voor deze instellingen. Hoe we dit willen gaan doen werken we de komende periode nader uit. Ondanks bovenvermelde ontwikkelingen kunnen we voor de uitvoering van de begroting 2022 constateren dat we halverwege het jaar 64% van de resultaten op koers ligt om dit jaar gerealiseerd te worden.

Voor de overige 36% geldt dat er extra of specifieke aandacht vereist is of dat er problemen zijn.



Financiële beeld 2022: (x € 1.000)

Omschrijving	2022
Saldo Meerjarenbegroting	2.253
Perspectiefnota 2022	-305
Begrotingssaldo na PPN 2022	1.948
Najaarsnota 2022	-1.358
Begrotingssaldo na Najaarsnota 2022	590

In de Perspectiefnota 2022-2026 was het financiële beeld over 2022 bijna € 1,9 mln. positief. Als we in de najaarsnota geen reserve energie maatschappelijke instellingen van € 3,3 mln. hadden opgenomen was het financieel resultaat 2022 uitgekomen op afgerond € 3,9 mln. Positief. Nu hierin wel is voorzien komt het saldo van de najaarsnota uit op bijna € 1,4 mln. Negatief en komt de prognose van het jaarresultaat 2022 uit op afgerond € 0,6 mln. positief.

Gewenst resultaat

Vaststelling van de Najaarsnota in de raadsvergadering van 25 oktober 2022.

Argumenten

-

Kanttekeningen en risico's

-

Duurzaamheid en social return

-

Financiële toelichting

Het financiële saldo van deze najaarsnota bedraagt afgerond € 1,4 mln. negatief. Dit wordt met name veroorzaakt door:

Voordelen

- een hogere algemene uitkering (meicirculaire) in combinatie met de lagere BUIG middelen van respectievelijk € 1.252.000 en -€ 571.000.
- vrijval van de middelen beschermd wonen van € 1.350.000.

Nadelen

- de vorming van een reserve energie voor maatschappelijke instellingen ter grootte van € 3,3 mln.
- een tekort op de bedrijfsvoering van bijna € 1 mln.

De belangrijkste financiële voor-en nadelen :

Positief	€ x 1.000	Negatief	€ x 1.000
Veiligheidsregio	230	Voorziening wachtgeld wethouders	256
Wijkuitvoeringsplan (uitvoering)	116	Bestuurlijke samenwerking	33
Zonnepark Oldemarkt	40	Wijkuitvoeringsplan(subsidie)	116
Verbinding Steenwijkerdiep – Rams Woerthe	111	Verstedelijkingsstrategie	35
Verkoop onroerende zaken /exploitatiebijdrage	170	Openbaar gebied Onnakerk	45
Dienstverlening Sociaal Domein	70	Verbinding Steenwijkerdiep - Rams Woerthe	111
Wmo begeleiding monitor juni	218	Afval evenementen	35
RSJ afrekening 2021	130	BUIG-budget	571
Beschermd wonen	1.350	Energietoeslag	363
Structurele onderbestedingen	301	Wmo index 2021	119
Uitstel ivm Oekraïne	196	Bomenonderhoud	50
Verkeersveiligheid	123	Verkeersveiligheid	123
Dividenden	85	Onderhoud/voorziening wegen	PM
Algemene uitkering 2022 meicirculaire	1.252	Dividend Rendo	300
Algemene uitkering (correctie meicirculaire)	363	Reserve energie maatschappelijke instellingen	3.300
Rentelasten	150	Bedrijfsvoering	950
Toeristenbelasting	140		
Proces – gerechtskosten belastingen	90		
Diversen < € 25.000)	18	Diversen < € 25.000)	104
Totaal Positief	5.153	Totaal Negatief	6.511
Totaal Negatief	6.511		
Saldo Najaarsnota	-1.358		

Zoals in de tabel kan worden gezien wordt de najaarsnota positief beïnvloed door een hogere algemene uitkering van € 1.252.000, tegenover een nadeel op de BUIG middelen van € 571.000. De vrijval van beschermd wonen bedraagt € 1.350.000 en een reserve energie voor maatschappelijke instellingen van € 3,3 mln. wordt gevormd om hogere energielasten te kunnen compenseren.

Het financiële nadeel in de nota is afgerond € 1,4 mln. en leidt tot het volgende financiële beeld over 2022:

Financiële beeld 2022: (x € 1.000)

Omschrijving	2022
Saldo Meerjarenbegroting	2.253
Perspectiefnota 2022	-305
Begrotingssaldo na PPN 2022	1.948
Najaarsnota 2022	-1.358
Begrotingssaldo na Najaarsnota 2022	590

Communicatie en participatie

Na vaststelling EN verzending naar de raad volgt een persbericht

Uitvoering en planning

Op 25 oktober wordt deze najaarsnota ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Is het besluit openbaar?

Ja

Besluit

Het college legt het volgende voor aan de gemeenteraad:

De najaarsnota 2022 vast te stellen

Het krediet renovatie atletiekbaan in 2023 met € 225.000 verhogen.

Het investeringskrediet van rioolgemalen, upgraden modems naar 4G, van € 100.000 van 2023 naar 2022 overbrengen.

De niet bestede middelen van de stelpost uitvoering klimaatakkoord van maximaal € 295.000 via de Algemene Reserve te laten lopen.

Een reserve energie maatschappelijke instellingen vormen en een bedrag van € 3,3 mln storten in deze reserve en deze beschikbaar te stellen voor de komende jaren ter compensatie cq beperking van van hoge energielasten voor maatschappelijke instellingen.