



Voorstel

Onderwerp: 1e begrotingswijziging 2021. Ombuigingen en inzet Eneco gelden	College van burgemeester en wethouders 8 september 2020	Zaaknummer 194016
Portefeuillehouder Marco Goedknecht		Openbaar
E-mailadres opsteller: k.weeda@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De 1e begrotingswijziging 2021 (zie bijlage) vast te stellen en deze per programma te wijzigen conform de programmawijzigingen zoals weergegeven in het overzicht onder het hoofdstuk financiën.
 2. Een reserve innovatie en preventiesubsidie op te richten en te vullen met een bedrag van € 700.000,- uit de Algemene Reserve, zoals vermeld onder de ombuigingen bij programma 7, sociaal domein.
 3. Een reserve kapitaallasten Beheer Openbare Ruimte op te richten en te vullen met een bedrag van € 150.000,- uit de Algemene Reserve, zoals vermeld onder de ombuigingen bij programma 3, buitenruimte.
 4. Een reserve Rentelasten op te richten en te vullen met een bedrag van € 1.900.000,- uit de Algemene Reserve, zoals vermeld onder de ombuigingen bij programma 4, financiën.
 5. Akkoord te gaan met het vullen van de reserve betaalbare en bereikbare woningen met een bedrag van € 1.500.000,- uit de Algemene Reserve.
 6. Een reserve negatieve prognose De Omloop op te richten en te vullen met een bedrag van € 3.700.000,- uit de Algemene Reserve.
 7. Akkoord te gaan met het vullen van de reserve Duurzaamheid met een bedrag van € 2.500.000,- uit de Algemene Reserve.
 8. Akkoord te gaan met het ophogen van de voorziening Afvalstoffenheffing met een bedrag van € 600.000,- uit de Algemene Reserve.
-

Raadsvoorstel

Inleiding

De financiële situatie van de gemeente staat onder druk. Hierin staan wij als Albrandswaard niet alleen. Veel gemeenten, waaronder wij, hebben de zorgelijke financiële positie onder de aandacht gebracht van Gedeputeerde Staten (toezichthouder) en VNG (belangenbehartiger bij het kabinet). De COVID-19 crisis heeft het daarnaast velen in hun inkomenspositie ook niet makkelijker gemaakt. Dat geldt voor individuen, ondernemingen, maatschappelijke instellingen en ook gemeenten. Kortom, we leven in een periode van onzekerheid.

Wat zijn belangrijke oorzaken van de financiële tekorten? De kostenstijging in het sociaal domein is substantieel en grotendeels ook structureel. De uitvoering is steeds meer in stringente regelgeving verankerd. Die strikte en dwingende rijksregelgeving maakt het ons en onze medewerkers in de gemeentelijke praktijk niet altijd eenvoudiger om voortdurend die efficiëntie en effectiviteit van oplossingen te realiseren, die wij beogen. De uitvoering is georganiseerd via (deels opgelegde) samenwerkingsverbanden. De directe invloed, ook op de uitgavenontwikkelingen, is daardoor minder groot. We hebben te maken met een groeiend beroep op voorzieningen door onder meer demografische ontwikkelingen en beleid in indicatiestellingen. Ook andere gemeentelijke taken vragen (meer) geld. Het kabinet benadrukt de urgentie van transitie-opgaven als klimaatadaptatie, energietransitie en de overgang naar een duurzame en circulaire economie. Hiervoor zijn veel middelen nodig die tot nu toe ontbreken. Het is goed en noodzakelijk dat steeds meer milieuvriendelijkere verwerkingstechnieken van afvalstoffen worden ontwikkeld, echter de kosten ervan zijn hoog. Het rijk introduceert regelmatig omvangrijke en complexe wetgeving. De gemeentelijke uitvoeringskosten van die complexe wetgeving liggen vaak hoger dan het rijk compenseert. Het tekort blijft dan helaas voor rekening van de gemeente. Een voorbeeld van complexe wetgeving waarvan de uitvoeringskosten hoger liggen dan de rijkscompensatie is de Omgevingswet. We constateren tot slot dat het onderhoud van bestaande voorzieningen en infrastructuur, bijvoorbeeld gebouwen en groen, steeds meer kost. Vooral door loon- en prijsstijgingen.

Tegen deze stroom van kostenstijgingen in staan we samen met u voor de opgave de financiën van de gemeente zo gezond mogelijk te houden. Wij hebben naar aanleiding van de primitieve begroting (begroting op basis van ongewijzigd beleid) een ombuigingspakket samengesteld. Doel hiervan is een sluitende begroting te verkrijgen. In onze brieven van 16 juni 2020 en 14 juli 2020 aan uw raad hebben wij de noodzaak van een ombuigingspakket aangekondigd. Daarbij hebben wij u tevens in hoofdlijnen geschetst waar onze gedachten naar uit gaan. Bij het samenstellen van dit pakket zijn wij niet over een nacht ijs gegaan en hebben we ook een begrotingsscan van de provincie betrokken (zie bijlage). We zijn ons namelijk erg bewust van de impact die elke ombuigingsmaatregel heeft, voor inwoners, bedrijven, instellingen en onze eigen organisatie.

Bij de samenstelling van het ombuigingspakket hebben wij de afwegingen gemaakt langs de volgende criteria:

- een zo klein mogelijke negatieve impact voor de inwoners;
- zoveel mogelijk de ambities van de Agenda van de Samenleving overeind houden;
- een zo eerlijk mogelijke verdeling van de ombuigingen over de onderscheiden begrotingsprogramma's;
- zoveel mogelijk handhaven van het financieel weerstandsvermogen van de gemeente;
- een zo beperkt mogelijke verzwaring van de financiële lasten voor de inwoners.

Het ombuigingspakket bieden wij u aan in de vorm van een 1ste begrotingswijziging. Het voordeel hiervan is dat wij het voor u zo transparant mogelijk willen maken op welke onderdelen en in welke mate wij u ombuigingen voorstellen.

Beoogd effect

Het doel van deze 1e begrotingswijziging is een meerjarig sluitende begroting te verkrijgen en een gezonde financiële positie voor de toekomst te behouden.

Argumenten

1.1 Het realiseren van een meerjarig sluitende begroting

De inkomsten en uitgaven van de gemeente moeten met elkaar in evenwicht zijn. Dat is een wettelijke verplichting. Met dit voorstel wordt dit doel bereikt. Tevens bouwen we hiermee aan een situatie waarin de financiële toekomst van onze gemeente gezond blijft.

2.1 naar aanleiding van een voorgestelde ombuiging vanuit programma 7, sociaal domein, het oprichten van een reserve innovatie en preventiesubsidie

De afgelopen jaren hebben wij een jaarlijks budget van € 74.500,- voor subsidies aan innovatie en preventie in het sociaal domein opgenomen. Het is van belang dat hiervoor geld beschikbaar blijft. We kunnen door nieuwe aanpakken en werkwijzen te ontwikkelen proberen de stijgende tendens in uitgaven te keren. Om dit mogelijk te maken en tegelijkertijd de exploitatiekosten in onze begroting te drukken stellen wij voor om een reserve te vormen uit de Algemene Reserve van € 700.000,- waaruit de komende 10 jaar subsidieverzoeken kunnen worden gefinancierd. Dit is geen bezuiniging, wel een andere manier van financieren die de begroting ontlast. Hierdoor veroorzaakt deze maatregel geen negatieve impact op de samenleving.

3.1 naar aanleiding van een voorgestelde ombuiging vanuit programma 3, buitenruimte, het inzetten van een deel van de Algemene Reserve

Sommige soorten groen zijn duur in onderhoud. Voorbeelden zijn rozen en hagen. Om de onderhoudskosten van groen in toom te houden willen we een deel van deze groensoorten omvormen naar heesters en gras, die goedkoper in onderhoud zijn. Dit vraagt kortstondig om extra budget maar het levert ons erna (meer) geld op. We stellen voor de investering van € 50.000 gedurende 3 jaar uit de Algemene Reserve te dekken. De maatschappelijke impact vinden wij beperkt. Natuurlijk zullen sommige bewoners het gedeeltelijk verdwijnen van rozen en hagen uit het straatbeeld betreuren. Dat begrijpen wij. Echter, gezien de financiële situatie vinden we dit gevolg overkomelijk. Door goede voorlichting van onze inwoners over het hoe en waarom hopen we te kunnen rekenen op begrip voor deze aanpassing.

4.1 naar aanleiding van een voorgestelde ombuiging vanuit programma 4, financiën, het inzetten van een deel van de Algemene Reserve

De afgelopen jaren hebben we al veel dure leningen kunnen saneren. Er zijn nog steeds mogelijkheden, die we willen benutten. Om ruimte in de begroting te scheppen zijn er 2 opties om om te gaan met nog bestaande duurdere leningen. Door de leningen over te sluiten of door de lasten van de oude en nieuwe lening te vereffenen via een reserve. In de basis zit er voor het ontlasten van onze begroting tussen het vormen van een reserve en daadwerkelijk herstructureren geen verschil. Het klinkt wat technisch maar de basis voor beide opties is de offerte van de Bank Nederlandse Gemeenten. De looptijd en het rentevoordeel bij herstructureren bepalen tevens de looptijd en de hoogte van de reserve. Alsmede het jaarlijkse bedrag wat vanuit de reserve terugstroomt in de exploitatie. Welke uitvoeringskeuze tussen de 2 volgende varianten we uiteindelijk het beste kunnen maken vraagt nog om overleg met de bank en toezichthouder:

- reserve "rentelasten": verschil oude en nieuwe rente wordt gestort in een reserve en komt dmv jaarlijkse onttrekkingen ten gunste van de begroting.
 - oversluiten: rente en boete (agio) worden afgekocht en rente van lagere lening komt in de begroting.
- Om de begroting te ontlasten vinden wij dit een verantwoorde maatregel die geen negatieve impact heeft op onze samenleving.

5.1 het vullen van de gevormde reserve betaalbare en bereikbare woningen

De beschikbaarheid van voldoende betaalbare woningen in onze gemeente raakt ook de gemeentelijke verantwoordelijkheid. Als voorbeeld geldt dat corporaties door verwervings- of saneringsomstandigheden niet altijd in staat zijn projecten te ontwikkelen die uitmonden in betaalbare

huur. In bepaalde gevallen kan de gemeente helpen dit toch mogelijk te maken door financieel bij te springen. Ter ondersteuning van deze beleidsambitie en naar aanleiding van de eerdere raadsavond over de mogelijke besteding van Eneco gelden stellen wij voor de eerder gevormde reserve betaalbare en bereikbare woningen aan te vullen met een bedrag van € 1.500.000 vanuit de Algemene Reserve. Deze maatregel heeft een gunstige maatschappelijke impact.

6.1 naar aanleiding van de negatieve prognose rondom De Omloop het oprichten van een reserve

Voor de realisatie van een combinatie woningbouw en sport/recreatie op de locatie De Omloop e.o. hebben wij een afzonderlijk voorstel aan u voorgelegd. Korthedshalve verwijzen wij u hiernaar. Op het sportieve/recreatieve maatschappelijk onderdeel van dit voorstel rust een financieel tekort. Dat wordt door ons geraamd op € 3.700.000. Om deze negatieve prognose af te dekken wordt de reserve De Omloop gevormd en gevuld met een bedrag van € 3.700.000 vanuit de Algemene Reserve. Wij vinden van dit voorstel een positief maatschappelijk effect voor onze inwoners uitgaan op zowel het gebied van de volkshuisvesting als sport en recreatie.

7.1 het vullen van de gevormde reserve duurzaamheid

Wij staan als gemeente voor de taak mee te helpen de nationale ambitie tot realisatie te brengen op het gebied van duurzaamheid. Dit vraagt grote financiële inspanningen die inwoners niet alleen zullen kunnen dragen. Naar aanleiding van de eerdere raadsavond over de mogelijke besteding van Eneco gelden, en de gevormde reserve duurzaamheid, stellen wij voor deze bestaande reserve met een bedrag van € 1.500.000 aan te vullen vanuit de Algemene Reserve. Ook van deze maatregel verwachten wij positieve maatschappelijke effecten voor milieu en inwoners.

8.1 het ophogen van de voorziening Afvalstoffenheffing.

Om de tariefstijging van afvalstoffenheffing voor onze inwoners niet in 1 jaar maar over 2 jaar kostendekkend te verwerken, dient de voorziening hiervoor ter dekking met een bedrag van € 600.000,- opgehoogd te worden.

Overleg gevoerd met financiën

regieteam

Kanttekeningen

1.1 Een financiële opstelling is altijd een momentopname

De financiële opstelling is op basis van de informatie die op dit moment bekend is. Bij het daadwerkelijk verwerken en uitvoeren van de voorstellen kan bijvoorbeeld de financiële opstelling en uiteindelijke einduitkomst veranderen over de jaren. Eventuele aanpassingen en wijzigingen zullen via de normale planning en control cyclus worden verwerkt en aangeboden.

Uitvoering/vervolgstappen

nvt

Financiën

Na verwerking van de voorstellen en wijzigingen vanuit de 1e begrotingswijziging, ziet het financieel perspectief 2021-2024 eruit zoals weergegeven in onderstaand overzicht.

Financieel perspectief begroting 2021-2024.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Saldo Primitieve Begroting 2021:	-485.100	-693.100	-602.900	-1.266.400
Autonome ontwikkelingen (hoofdstuk C).	-267.450	-287.450	-287.450	-232.450

Ombuigingen per Programma (hoofdstuk D).	1.019.720	1.474.760	1.536.140	1.560.440
Programma 1 Openbare Orde & Veiligheid en Algemeen Bestuur	12.700	312.700	362.700	412.700
Programma 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-	-	-	-
Programma 3 Buitenruimte	329.900	349.900	365.900	365.900
Programma 4 Financiën	389.920	411.360	375.540	343.840
Programma 5 Educatie	28.000	28.000	28.000	28.000
Programma 6 Sport	-	-	-	-
Programma 7 Sociaal Domein	226.700	340.300	371.500	377.500
Bestuursondersteuning (programma 1)	32.500	32.500	32.500	32.500
Totaal aan Mutaties/Ombuigingen:	752.270	1.187.310	1.248.690	1.327.990
Saldo meerjarenperspectief ná 1^e				
Begrotingswijziging 2021:	267.170	494.210	645.790	61.590

Communicatie/participatie na besluitvorming
nvt

Bijlagen

-
1. Begrotingsscan Provincie inclusief aanbiedingsbrief.pdf
 2. Raadsavond 7 sept 1e begr wijziging.ppt
 3. Los raadsvoorstel 1e begrotingswijziging 2021.pdf
 4. 1e Begrotingswijziging 2021.docx

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: 1e begrotingswijziging 2021. Ombuigingen en inzet Eneco gelden		Zaaknummer: 194016

De raad van de gemeente Albrandswaard,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 8 september 2020,

BESLUIT:

1. De 1e begrotingswijziging 2021 (zie bijlage) vast te stellen en deze per programma te wijzigen conform de programmawijzigingen zoals weergegeven in het overzicht onder het hoofdstuk financiën.
 2. Een reserve innovatie en preventiesubsidie op te richten en te vullen met een bedrag van € 700.000,- uit de Algemene Reserve, zoals vermeld onder de ombuigingen bij programma 7, sociaal domein.
 3. Een reserve kapitaallasten Beheer Openbare Ruimte op te richten en te vullen met een bedrag van € 150.000,- uit de Algemene Reserve, zoals vermeld onder de ombuigingen bij programma 3, buitenruimte.
 4. Een reserve Rentelasten op te richten en te vullen met een bedrag van € 1.900.000,- uit de Algemene Reserve, zoals vermeld onder de ombuigingen bij programma 4, financiën.
 5. Akkoord te gaan met het vullen van de reserve betaalbare en bereikbare woningen met een bedrag van € 1.500.000,- uit de Algemene Reserve.
 6. Een reserve negatieve prognose De Omloop op te richten en te vullen met een bedrag van € 3.700.000,- uit de Algemene Reserve.
 7. Akkoord te gaan met het vullen van de reserve Duurzaamheid met een bedrag van € 2.500.000,- uit de Algemene Reserve.
 8. Akkoord te gaan met het ophogen van de voorziening Afvalstoffenheffing met een bedrag van € 600.000,- uit de Algemene Reserve.
-

