



Gemeente Renkum

Voorstel aan de raad

Verantwoordelijk team
Financiën

Nummer
6

Kenmerk
167522

Raad d.d.
1-11-2023

Paragraaf begroting
N.v.t.

Portefeuillehouder
M.A. Mulder

Steller
D.F. van Hal

Datum
5 oktober 2023

Onderwerp
Najaarsnota 2023

Geadviseerd besluit

De Najaarsnota 2023 vaststellen en daarbij:

1. kennis nemen van de voortgangsrapportage inzake activiteiten in 2023;
2. goedkeuring geven voor het bijstellen van de budgetten voor bestaand beleid voor de Begroting 2023 en de structurele doorwerking hiervan voor de meerjarenraming 2024-2027 zoals voorgesteld in het onderdeel "bijstellingen lopende begroting";
3. kennis nemen van de voortgang inzake de invulling van bijstellingen en ombuigingen;
4. instemmen met het voorgestelde nieuwe krediet;
5. kennis nemen van de voortgangsrapportage inzake investeringen in 2023;
6. het instellen van een nieuwe bestemmingsreserve Beschermd wonen;
7. een besluit te nemen over audiovisuele middelen raadzaal.

Toelichting op beslispunten

In de najaarsnota geven wij een prognose van de uitkomsten van de Jaarstukken 2023. Het gaat daarbij zowel om de realisatie van de beleidsvoornemens uit de Begroting 2023 als het financiële resultaat dat wij verwachten. Op basis van de najaarsnota zijn bijstellingen van budgetten nodig voor de jaren 2024-2027. Deze bijstellingen zijn reeds verwerkt in de Begroting 2024.

Verder vragen we u een besluit te nemen over de audiovisuele middelen raadzaal, aangezien dit een ontwikkeling is die uw raad rechtstreeks aangaat.

Beoogd effect

Door middel van het vaststellen van deze najaarsnota maakt u gebruik van uw budgetrecht. Verder neemt u kennis van de op dit moment verwachte uitkomsten van de Jaarstukken 2023.

Kader

Op grond van artikel 7 van de financiële verordening informeert het college de raad door middel van een tussentijdse rapportage over de realisatie van de begroting over de eerste acht maanden van het lopende boekjaar. De rapportage moet ingaan op de afwijkingen wat betreft de lasten en baten en de gerealiseerde beleidsvoornemens.

Argumenten

In de najaarsnota geven wij een prognose van de uitkomsten van de Jaarstukken 2023. Dit betreft zowel de realisatie van het beleid als de financiële consequenties daarvan. Verder scheppen wij het financiële kader voor de meerjarenbegroting. Deze doorwerking is meegenomen in de Begroting 2024. Om deze reden vindt behandeling van de najaarsnota plaats in de begrotingsraad, voorafgaand aan de behandeling van de Begroting 2024.

Verder stellen we voor de reserve Beschermd wonen in te stellen.

Ad 1. Kennisnemen van de voortgangsrapportage inzake activiteiten in 2023

In de Begroting 2023 is een aantal activiteiten benoemd die er mede voor moeten zorgen dat de doelstellingen en effectindicatoren behaald worden. In de najaarsnota geven wij de voortgang aan van de realisatie van deze activiteiten.

Ad 2. Goedkeuring voor het bijstellen van de budgetten voor bestaand beleid voor de Begroting 2023 en de structurele doorwerking hiervan voor de meerjarenraming 2024-2027

In deze najaarsnota leggen wij een aantal bijstellingen van budgetten aan u voor.

Om gemakkelijker zichtbaar te maken welke bijstellingen het resultaat beïnvloeden, hebben wij de bijstellingen verdeeld in de volgende categorieën:

- bijstellingen in relatie tot raadsbesluit;
- bijstellingen met resultaat;
- bijstellingen meerjarig neutraal (verschuivingen tussen jaren);
- bijstellingen neutraal (verschuivingen tussen producten).

Samengevat laat de meerjarenbegroting inclusief deze najaarsnota de uitkomsten zien zoals is weergegeven in de volgende tabel. Voor een toelichting op de bijstellingen verwijzen wij u naar de najaarsnota.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Primitieve begroting	0	590	1.507	-2.356	-4.393
Voorjaarsnota 2023	-794	-755	-633	-723	-691
Meerjarenbegroting na voorjaarsnota	-794	-165	874	-3.079	-5.084
Bijstellingen met resultaat	1.402	375	-545	101	2.120
Invulling taakstellingen	-99	-45	-15	-15	-15
MIP Activa	268	-127	21	-9	-7
Meerjarenbegroting na najaarsnota	778	39	335	-3.002	-2.986

In de najaarsnota worden de financiële bijstellingen op hoofdlijnen weergegeven. Dat betekent dat de financiële bijstellingen van € 25.000 en meer toegelicht worden. Financiële bijstellingen van minder dan € 25.000 zijn verwerkt in de meerjarenbegroting, maar worden niet nader toegelicht. Voordelen zien we in 2023 op dit moment met name op de producten 1H Wmo (vraagafhankelijk vervoer), 1I Minima (schuldsanering en bemiddeling en bijzondere bijstand), 1J

Onderwerp

Najaarsnota 2023

Datum

5 oktober 2023

Kenmerk

167522

Pagina

2 van 5

inkomensvoorziening (energietoeslag), 2P Wegen, straten en pleinen (personele capaciteit), 4B Belastingen (Toeristen-belasting), 4C Overige algemene dekkingsmiddelen (renteresultaat) en de Mei- en September-circulaire gemeentefonds.

We zien echter ook nadelen op 1G Ontwikkelingen jeugdzorg, 1H Wmo (huishoudelijke ondersteuning), 1J Inkomensvoorziening (Wet sociale werkvoorziening), 3A Verkiezingen en 4B Lagere WOZ-waarde 2023.

Daarnaast zien we dat de benodigde loon- en prijsstijgingen op diverse budgetten aanzienlijk zijn. Deze mutaties zijn verwerkt ten laste van de stelpost die we daarvoor hebben opgenomen in de begroting. Deze stelpost is geactualiseerd op basis van de verwachte prijs- en loonontwikkeling in de septembercirculaire en dient om die reden aangevuld te worden.

Ad 3. Kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake de invulling van bijstellingen en ombuigingen

In de Begroting 2023 resteerde een bedrag van € 123.000 aan openstaande bijstellingen en ombuigingen voor jaarlaag 2023. In 2023 zijn deze echter niet in te vullen en om die reden zijn ze afgeboekt. In het hoofdstuk 'Voortgang invulling bijstellingen en ombuigingen' is weergegeven wat de stand van zaken is met betrekking tot de realisatie van de taakstellingen.

Ad 4. Instemmen met het voorgestelde nieuwe krediet

Nieuwe investeringen betreffen investeringen die nog niet eerder aan u zijn voorgelegd ter goedkeuring. Dekking van deze investeringen is te vinden binnen de meerjarenbegroting. In de najaarsnota vragen wij u om formele toestemming te verlenen voor nieuwe investeringskredieten.

Ad 5. Kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake investeringen in 2023

De raad kan bij de begroting van een bepaald jaar, maar ook gedurende het jaar middels bijvoorbeeld de voor- of najaarsnota investeringskredieten beschikbaar stellen. De inzet van de investeringskredieten wordt continu bewaakt. De voortgang wordt bij elke rapportage van de beleidscyclus gerapporteerd.

Ad 6. Het instellen van een nieuwe bestemmingsreserve Beschermd wonen

Uw raad heeft de bevoegdheid een nieuwe reserve in te stellen. Argumenten tot het instellen van deze reserve zijn:

Beschermd wonen decentraliseert vanaf 2025. Dit betekent dat Renkum een nieuwe taak krijgt. Vanaf 2025 ontvangt Renkum rijksmiddelen voor Beschermd wonen. De hoogte van de rijksmiddelen worden bepaald middels een objectief verdeelmodel. Omdat het een nieuwe taak betreft is er een grote mate van onzekerheid over de hoogte van deze rijksmiddelen en ook over de hoogte van de uiteindelijke uitgaven. Daarnaast is regionaal een bestuurlijk akkoord gesloten op basis waarvan de gemeente Arnhem ambulantiseringmiddelen beschikbaar stelt aan de gemeenten in de regio.

Om grip te krijgen op deze nieuwe taak verzoeken wij de raad om tot en met 2027 een bestemmingsreserve beschermd wonen te vormen. Deze reserve is bedoeld ter dekking van de investering in de sociale basis ten behoeve van de transitie naar beschermd thuis en ter dekking van overschrijdingen op (zorg)kosten in het kader van beschermd wonen als gevolg van de regionale solidariteitsafspraken. Het verzoek aan de raad is om de huidige en in de toekomst mogelijke resterende middelen toe te voegen aan de reserve beschermd wonen zodat, zoals eerder beschreven, eventuele tekorten en (extra) investeringen kunnen worden bekostigd.

Onderwerp

Najaarsnota 2023

Datum

5 oktober 2023

Kenmerk

167522

Pagina

3 van 5

In de volgende tabel worden doel, vorming, hoogte, duur en bestedingsraming van deze reserve nader toegelicht.

Beschermd wonen	
Doel:	Ter dekking van investeringen in de sociale basis ten behoeve van de transitie naar beschermd thuis en ter dekking van overschrijdingen op (zorg)kosten in het kader van beschermd wonen als gevolg van de regionale solidariteitsafspraken.
Vorming:	Ambulantiseringmiddelen en resterende rijksmiddelen Beschermd Wonen
Hoogte:	N.v.t.
Duur:	Tot en met 2027
Bestedingsraming:	Conform hoogte van de reserve

Ad 7. Een besluit te nemen over audiovisuele middelen raadzaal.

De audiovisuele middelen voor de raadzaal dienen ter ondersteuning van de raadsvergadering. De technische afschrijvingstermijn bedraagt 5 jaar en is inmiddels verlopen. Om de continuïteit en betrouwbaarheid van de digitale ondersteuning van de raadsvergadering te borgen, dient de apparatuur (o.a. de camera's, de microfoons en het scherm) te worden vervangen. Uitgangspunt is dat er wordt gekozen voor een sobere invulling, waarmee tenminste de betrouwbaarheid van digitale ondersteuning van de raadsvergadering wordt gegarandeerd. Het eigendom en beheer van de audiovisuele middelen komen in handen van de Connectie. Daarnaast is het streven om ook het digitaal stemmen te implementeren.

Kanttekeningen

De structurele doorwerking van de najaarsnota is reeds verwerkt in de Begroting 2024. Deze begroting staat aansluitend op de najaarsnota geagendeerd. Dit betekent uiteraard dat structurele mutaties op de najaarsnota die doorwerken in de Begroting 2024 niet meer in de begroting kunnen worden verwerkt, maar extracomptabel zichtbaar moeten worden gemaakt.

In de najaarsnota is in kaart gebracht welke bijstellingen van budgetten noodzakelijk zijn bij continuering van het huidige beleid. Voor het grootste deel betreft dit bijstellingen die volgen uit wettelijke verplichtingen, loon- en prijsstijgingen en bijstellingen die onuitstelbaar en onvermijdelijk zijn. Wanneer deze wijzigingen niet worden doorgevoerd, betekent dit dat u niet kunt voldoen aan de wettelijke verplichtingen dan wel dat het vastgestelde beleid niet kan worden uitgevoerd.

Draagvlak

De najaarsnota borduurt voort op de door u vastgestelde Begroting 2023 en de Voorjaarsnota 2023. Waar nodig stellen wij voor het beleid te actualiseren op basis van externe ontwikkelingen en nieuwe inzichten.

Aanpak/Uitvoering

Na vaststelling van de najaarsnota nemen wij de uitvoering ter hand. Over de voortgang wordt u gerapporteerd in de Jaarstukken 2023.

Communicatie

De vastgestelde najaarsnota zal intern en naar de provincie worden gecommuniceerd. Daarnaast wordt deze op [Internet](#) geplaatst.

Financiële consequenties

De prognose van de uitkomsten van de Jaarstukken 2023 en de consequenties van deze najaarsnota voor de meerjarenbegroting zijn opgenomen in de Najaarsnota 2023.

Juridische consequenties

Door middel van vaststelling van de najaarsnota autoriseert u ons tot uitvoering van het beleid binnen de in dit stuk genoemde kaders. Dit betekent dat het college conform artikel 160, eerste lid, onder e, van de Gemeentewet bevoegd is 'tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van de gemeente te besluiten en deze te verrichten'.

WMO-aspecten

De WMO-aspecten zijn in de desbetreffende programma's in de najaarsnota toegelicht.

Gezondheid

De gezondheidsaspecten zijn in de desbetreffende programma's in de begroting toegelicht.

Duurzaamheid

De activiteiten op het gebied van duurzaamheid zijn eveneens in de desbetreffende programma's toegelicht.

Effect op vermindering regeldruk

Dit voorstel heeft geen effect op de regeldruk.

Alternatieven

Het niet vaststellen van de najaarsnota kan betekenen dat de uitvoering van het beleid stagneert.