

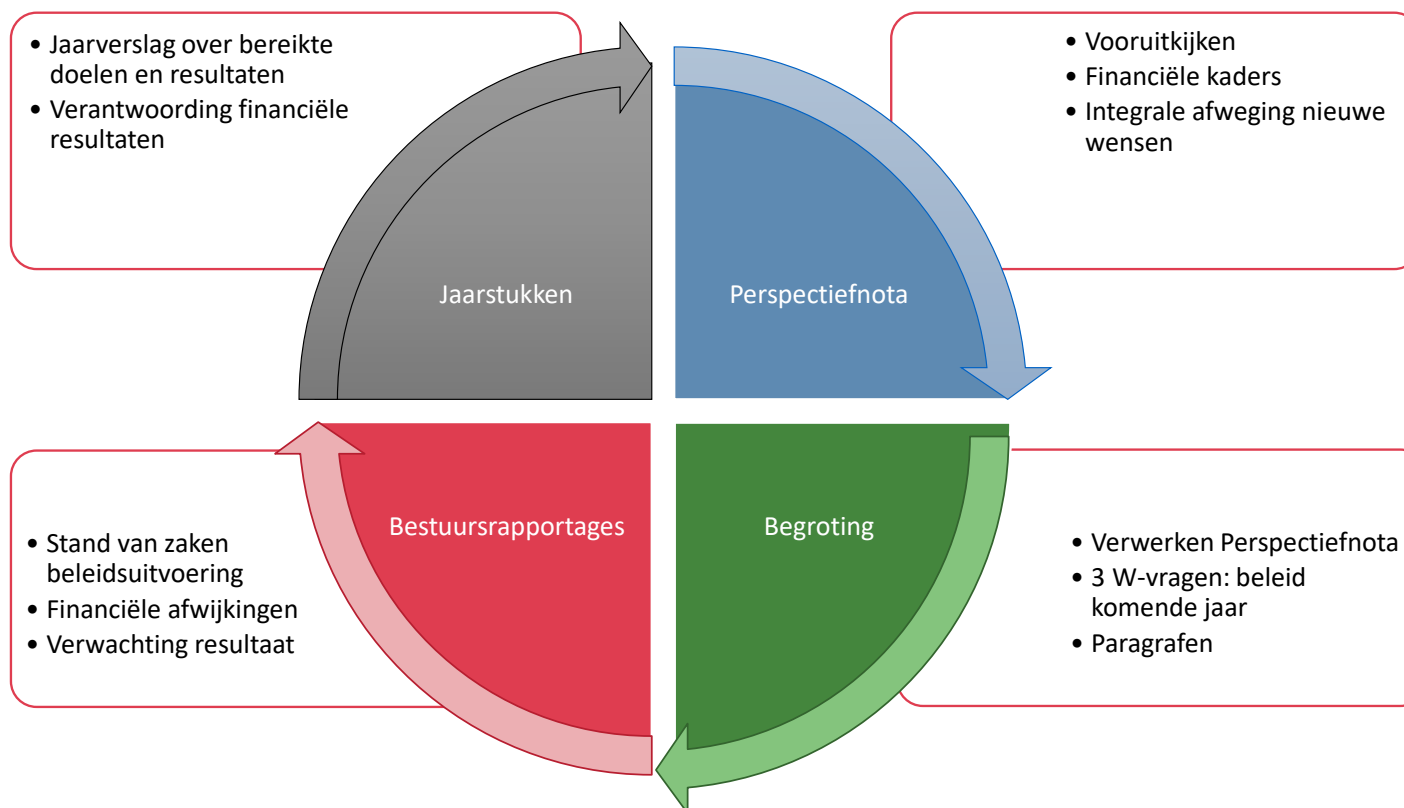
# Lange termijn financiën West Betuwe

Informatieavond gemeenteraad 7 maart 2024

# Inhoud presentatie

- Terugblik planning & controlcyclus
- Aanleiding informatieavond
- Ontwikkeling meerjarenperspectief begroting
- Ontwikkeling stand algemene reserve
- Zoekrichting voor oplossingen
- Proces aanpak sluitende begroting

# Planning & Control cyclus



# Aanleiding informatieavond

- Ravijnjaren komen dichterbij
- Er is nog geen nieuw kabinet
- Ontwikkelingen in de begroting gaan door
- Ambities West Betuwe financieel groot
- Memo n.a.v. auditcommissie
- Begrotingsadvies 2025-2028 VNG

# Ontwikkeling mjp begroting (1) PPN'25

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting 2024	342	597	-71	-300	-1.416
Amendering begrotingsraad			-1.950	-2.050	-2.070
Septembercirculaire	-321	-69	4	-171	171
<i>Saldo na begrotingsraad</i>	<i>21</i>	<i>528</i>	<i>-2.017</i>	<i>-2.521</i>	<i>-3.315</i>
2e berap 2023 (skaeve huse)		-21	-21	-21	-21
IKC Beesd (raad oktober)		-41	79	-161	-159
IKC Geldermalsen (raad december)		-58	110	-199	-197
Decemberwijziging (raadsvez en Burcht)	-176	-166	-15	-15	-15
Dorpshuizen/MFC's met sportvoorziening	-325				
Decembereirculaire*	-382	-343	-350	-305	-262
Begroting bij start 2024	-862	-101	-2.214	-3.222	-3.969

# Ontwikkeling mjp begroting (2)

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Begroting bij start 2024	-862	-101	-2.214	-3.222	-3.969
<i>Mogelijke wensen</i>					
Kunstgrasvelden Beesd en Meteren		-116	-116	-116	-116
Leerplicht	-75	-75	-75	-75	-75
<i>Grote ambities</i>					
Zwembad		-75	-1.174	-1.174	-1.174
Huis van Meteren (investering of financiering?)	--	--	--	--	--
Terughalen T+H-taken				n.n.b.	n.n.b.
Terughalen V-taken			-452	-452	-452
2 <sup>e</sup> theaterzaal De Pluk?		--	--	--	--
Voorzieningenniveau kernen Waalzijde?	--	--	--	--	--
<i>Warmtetransitie/warmtenet</i>		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<i>Stand begroting</i>	-937	-1.367	-5.031	-6.039	-6.786

# Ontwikkeling mjp begroting (3)

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Stand begroting</i>	-937	-1.367	-5.031	-6.039	-6.786
<i>Bedrijfsvoering</i>					
Extra kosten (duurzame) mobiliteit	-100	-100	-100	-100	-100
Bezetting teams op orde					
Beheerplan kunstwerken	-400	-400			
<i>Water rioleringsplan basisscenario</i>		774	774	774	774
<i>Stand begroting</i>	-1.437	-1.093	-4.357	-5.365	-6.112
<i>Risico's</i>					
Jeugd en Wmo	-2.800	?	?	?	?
Spreidingswet en transitie klimaat/energie					
Kansen (algemene uitkering)					

# Ontwikkeling mjp Algemene reserve

Algemene reserve	2024	2025	2026	2027	2028
Stand per 1-1	19.183	14.667	16.037	6.104	-1.930
Restulfaatbestemming voorgaand jaar	-1.260	-1.437	-1.093	-4.357	-5.365
Mutaties volgens begroting 2024	-683	3.758	-40	-20	0
Reeds genomen besluitvorming (nog) niet in boekwerk	1.000	0	0	0	0
IKC Beesd afboeking	-576	0	0	0	0
IKC Geldermalsen afboeking	-1.547	0	0	0	0
Programma Wonen	-950	-950	-950	-950	0
30 KM wegen voorstel nav kernagendawensen	0	0	0	0	0
Bruidsschat fusieclub voetbal	-350	0	0	0	0
Terughalen V-taken	0	0	-7.850	0	0
Terughalen T+H-taken	0	0	0	-2.706	0
Randweg ontsluiting Hondsgemet/ Plantage	0	0	0	0	0
Ottrekking tbv energietoeslag	-150	0	0	0	0
Warmtenet/ warmtevoorziening	0	0	0	0	0
Stand per 31-12	14.667	16.037	6.104	-1.930	-7.295



# Algemene reserve vs risicoprofiel

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Saldo ultimo</i>	14.667	16.037	6.104	<b>-1.930</b>	<b>-7.295</b>
Risicoprofiel	12.059	7.000	7.000	7.000	7.000
Over/tekort	2.608	9.037	<b>-896</b>	<b>-8.930</b>	<b>-14.295</b>

# Zoekrichtingen voor oplossingen

- Uitgaven verlagen
- Inkomsten verhogen
- Voorkómen hogere uitgaven
- Reserves kritisch doorlopen en, waar mogelijk, opheffen

# Uitgaven verlagen

- Onderzoek Berenschot jeugd/wmo
- Reëel ramen dotaties beheerplannen (aframen boeggolf)
- Benchmark formatie en kosten
- Benchmark provincie, Deloitte en WSJG bekijken op gemiddeld hogere kosten
- Heroverwegen beleid: temporiseren interne en externe projecten/ ambities (pas als er ruimte is: doen)
- Alleen subsidies aanvragen die een voordeel opleveren in de begroting of huidige kredieten/projectbudgetten
- Zware inzet op efficiency
- ...ideeën ophalen

# Inkomsten verhogen

- Raden in verzet (verhogen algemene uitkering)
- Kostendekkend maken leges omgevingswet, begraafplaatsen..
- Marge accres AU inzetten?
- Invoeren dan wel verhogen inkomensafhankelijke eigen bijdrage
- Heroverwegen dure/goedkope woningbouw per locatie
- ... ideeën ophalen

# Voorkómen hogere uitgaven

- Onderzoek Berenschot jeugd/wmo
- Bewaken beheerplannen
- Capaciteits- en portfoliomanagement
- Heroverwegen dure/goedkope woningbouw op vrijkomende locaties waardoor afboeking grondwaarde wordt voorkomen
- Niet investeren in opgaves waar Rijk geen middelen beschikbaar stelt, bv klimaat
- Subsidies alleen inzetten als dit niet tot extra kosten leidt
- ... ideeën ophalen

# Proces en tijdlijn



# Vragen aan de raad

- Eens met de noodzaak?
- Betrokkenheid in dit proces via Auditcommissie?

# Rollen en verantwoordelijkheden

Rol	Functies	Verantwoordelijkheden
Stuurgroep	Directielid, wethouder, projectleider	Ambtelijk en bestuurlijk opdrachtgeverschap, zorgen voor kaders en capaciteit, voortgang bewaken
Projectleider	Concerncontroller	Verantwoordelijk voor opleveren eindresultaat
Projectgroep	Senior financieel beleidsmedewerker, programma managers (of aantal teamleiders), communicatie adviseur	Vorbereiden afwegingskader, interne en externe communicatie, aansturen uitvoering
Uitvoering	Financieel adviseurs en budgetbeheerders	Uitvoeren onderzoeken
Participatietraject	Participatieadviseur	Advisering over aanpak inwonersparticipatie
Auditcommissie +/-Denktank raad?		



# Benodigd budget

Voor verschillende onderdelen van het traject zullen we een beroep doen op externe ondersteuning:

- |  |                |
|--|----------------|
| - Onderzoek Berenschot   | reeds afgedekt |
| - Benchmark formatie en kosten en open data begroting (10K reeds afgedekt) | 26.000 euro    |
| - Aanvullende analyse data Provincie en WSJG                               | eigen kracht   |
| - Participatietraject  | 15.000 euro    |

GEMEENTE

# WEST BETUJWE