

Prioriteitennota 2021-2024





Inhoudsopgave

■ 1 Inleiding	
1.1 Inleiding	5
■ 2 Prioriteiten voorstellen per programma	
2.1 Bouwend Voorst	7
2.2 Mooi Voorst	8
2.3 Bedrijvig Voorst	9
2.4 Gezond Voorst	10
2.5 Sociaal Voorst	11
2.6 Veilig Voorst	12
2.7 Dienstverlenend Voorst	13
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	14
2.9 Overhead	15
■ 3 Overzichten Prioriteitennota 2021-2024	
3.1 Overzicht financiële gevolgen exploitatie Prioriteitennota 2021-2024	17
3.2 Overzicht investeringen Prioriteitennota 2021-2024	18
3.3 Overzicht ontwikkeling algemene reserve vrij aanwendbaar	19
■ 4 Bijlage: Scenario's motie 'zoeken naar houvast'	
4.1 Scenario 1 Genoeg is genoeg	24
4.2 Scenario 2 Lastenverzwaring is pijn verdelen	25
4.3 Scenario 3 Bezuinigingen maken meer kapot dan ons lief is	28
■ 5 Conclusie	



Hoofdstuk 1

Inleiding

1.1 Inleiding

Algemeen

Zoals bepaald in artikel 3 van de Financiële verordening 2017 presenteert het college de raad jaarlijks een prioriteitennota waarin voor de komende vier jaar de beleidsprioriteiten worden aangegeven. Voor u ligt de Prioriteitennota 2021. Deze nota is het eerste document in de nieuwe planning & controlcyclus voor het jaar 2021. De raad bepaalt bij de vaststelling de uitgangspunten voor de nieuwe meerjarenbegroting en de nota vormt daarmee de kaders op het gebied van beleid en financiën.

Beleid

Als eerste document in de nieuwe planning & controlcyclus is de prioriteitennota normaal gesproken het moment om nieuw beleid of heroverweging c.q. intensivering van bestaand beleid aan te dragen.

In de diverse programma's vindt u de vertaling van deze ontwikkelingen en plannen terug (hoofdstuk 2). De lasten die hieruit voortvloeien verwerken wij in de Meerjarenprogrammabegroting 2021-2024.

In hoofdstuk 3 zijn overzichten opgenomen van alle voorgestelde prioriteiten (zowel exploitatie als investeringen) en de ontwikkeling van de algemene reserve vrij aanwendbaar.

In de bijlage in hoofdstuk 4 vindt u de uitwerking van de op 15 juni 2020 aangenomen motie "zoeken naar houvast". In deze motie heeft u het college opgedragen diverse financiële scenario's direct na het zomerreces (uiterlijk 24 september) aan de raad te presenteren met de kennis die voorhanden is, inclusief een scenario met een sluitende begroting zonder lastenverzwaring voor burgers en bedrijven.

Het college van burgemeester en wethouders.



Hoofdstuk 2

Prioriteiten voorstellen per programma

2.1 Bouwend Voorst

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Geen prioriteiten	0	0	0	0
Totaalprogramma 1	Bouwend Voorst Exploitatielasten	0	0	0	0

+ = voordeel - = nadeel

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten

2.2 Mooi Voorst

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
2-1 Verkeer en vervoer	Programma Mobiliteit (stimulering fietsgebruik en kapitaallasten)	-7.500	-9.125	-30.992	-35.571
5-7 Openbaar groen en recreatie	A1 kwaliteitsverbetering omgeving (kapitaallasten)	0	0	0	-1.250
Totaalprogramma2	Mooi Voorst Exploitatielasten	-7.500	-9.125	-30.992	-36.821

+ = voordeel - = nadeel

Overzicht investeringen

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
2-1 Verkeer en vervoer	Programma Mobiliteit (investeringen t.i.v. algemene reserve)	125.000	50.000	100.000	0
	Programma Mobiliteit (investeringen afschrijven)	0	500.000	100.000	150.000
5-7 Openbaar groen en recreatie	A1 kwaliteitsverbetering omgeving	0	0	0	500.000
Totaalprogramma2	Mooi Voorst Investerings	125.000	550.000	200.000	650.000

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

2-1 Verkeer en vervoer

Programma Mobiliteit

Met het Programma Mobiliteit willen wij voor het beleidsthema mobiliteit invulling geven aan de integrale doelen en ambities uit de Ruimtelijke Toekomstvisie Voorst.

Om invulling te geven aan de speerpunten uit het Programma Mobiliteit is een uitvoeringsprogramma opgesteld, dit uitvoeringsprogramma is de basis voor de gevraagde financiering. Hierin willen wij fietsgebruik stimuleren. We zetten in op naleving van de maximumsnelheid. Daarnaast zetten we in op het waarborgen van de verkeersveiligheid van fietsers door fysieke maatregelen uit te voeren op diverse punten in de gemeente.

Op basis van (co)financiering willen wij aanvullende verkeersveiligheids- en leefbaarheidsmaatregelen rond provinciale wegen uitvoeren.

5-7 Openbaar groen en recreatie

A1 kwaliteitsverbetering omgeving

De investering in 'A1 Kwaliteitsverbetering omgeving' is nodig om het verlies van groen door de verbreding van de A1 te compenseren. Samen met het Rijk, de provincie Gelderland en het waterschap geven we hiermee de onderdoorgang van de A1 bij de Fliert, de Poort van Twello een totale make-over. Deze investering is al eerder aangekondigd in de prioriteitennota 2019.

Programma groen

In de RTG bijeenkomst van 7 september 2020 bent u geïnformeerd over het programma groen. We kiezen er voor de uitvoering van het programma Groen bij nader inzien niet op te nemen in deze prioriteitennota. Hiermee voorkomen we een extra druk op de begroting voor de komende jaren. De structurele lasten van dit programma bedragen € 124.000. De uitvoering van het programma Groen wordt hierdoor gedeeltelijk uitgesteld. Wanneer we het programma tot uitvoer willen brengen, komen we met een nieuw voorstel (mogelijk met de prioriteitennota van 2022).

2.3 Bedrijvig Voorst

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Geen prioriteiten	0	0	0	0
Totaalprogramma3	BedrijvigVoorst Exploitatielasten	0	0	0	0

+ = voordeel - = nadeel

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

2.4 Gezond Voorst

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Geen prioriteiten	0	0	0	0
Totaalprogramma4	Gezond Voorst Exploitatielasten	0	0	0	0

+ = voordeel - = nadeel

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

2.5 Sociaal Voorst

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Geen prioriteiten	0	0	0	0
Totaalprogramma5	SociaalVoorst Exploitatielasten	0	0	0	0

+ = voordeel - = nadeel

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

2.6 Veilig Voorst

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Geen prioriteiten	0	0	0	0
Totaalprogramma6	VeiligVoorst Exploitatielasten	0	0	0	0

+ = voordeel - = nadeel

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

2.7 Dienstverlenend Voorst

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Geen prioriteiten	0	0	0	0
Totaalprogramma7	Dienstverlenend Voorst Exploitatielasten	0	0	0	0

+ = voordeel - = nadeel

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Geen prioriteiten	0	0	0	0
Totaal	Algemene dekkingsmiddelenExploitatielasten	0	0	0	0

+ = voordeel - = nadeel

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

2.9 Overhead

Overzicht financiële gevolgen exploitatie

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
0-4 Overhead	IT-middelen werkplek in het vernieuwde gemeentehuis	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Totaal Overhead	Overhead exploitatielasten	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

+ = voordeel - = nadeel

Overzicht investeringen

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
0-4 Overhead	IT-middelen werkplek in het vernieuwde gemeentehuis	200.000	0	0	0
Totaal Overhead		200.000	0	0	0

Toelichting voorstellen en dekking van de prioriteiten:

Overhead

IT-middelen werkplek in het vernieuwde gemeentehuis

In het vernieuwde gemeentehuis wordt een flexibel werkplekconcept gehanteerd. Dit vereist een optimale inrichting van de werkplek met IT-middelen. Verder heeft de coronacrisis ons geleerd dat thuiswerken ook goed gefaciliteerd moet worden. Wij verwachten dat ook na de pandemie er meer thuisgewerkt gaat worden dan voorheen. Om invulling te geven aan het flexibel werkplekconcept en het plaatsonafhankelijk kunnen werken, worden alle medewerkers voorzien van laptops. Hiermee kan zowel op het gemeentehuis als op welke locatie dan ook verbinding worden gemaakt met het gemeentelijke netwerk.

De uitvoering vindt plaats in het laatste kwartaal van 2021, voorafgaand aan de verhuizing naar het vernieuwde gemeentehuis.



Hoofdstuk 3

Overzichten Prioriteitennota 2021-2024

3.1 Overzicht financiële gevolgen exploitatie Prioriteitennota 2021-2024

Exploitatie				
Programma	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Mooi Voorst	-7.500	-9.125	-30.992	-36.821
Programma Mobiliteit (stimulering fietsgebruik en kapitaallasten)	-7.500	-9.125	-30.992	-35.571
A1 kwaliteitsverbetering omgeving (kapitaallasten)	-	-	-	-1.250
Overhead	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
IT-middelen werkplek in het vernieuwde gemeentehuis	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Totaal	-57.500	-59.125	-80.992	-86.821
Investerings				

3.2 Overzicht investeringen Prioriteitennota 2021-2024

Investeringen				
Programma	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Mooi Voorst	125.000	550.000	200.000	650.000
Programma Mobiliteit (investeringen t.l.v. algemene reserve)	125.000	50.000	100.000	-
Programma Mobiliteit (investeringen afschrijven)	-	500.000	100.000	150.000
A1 kwaliteitsverbetering omgeving	-	-	-	500.000
Overhead	200.000	-	-	-
IT-middelen werkplek in het vernieuwde gemeentehuis	200.000	-	-	-
Totaal	325.000	550.000	200.000	650.000

3.3 Overzicht ontwikkeling algemene reserve vrij aanwendbaar

Algemene reserve vrij aanwendbaar	2020	2021	2022	2023	2024
Stand 1-1 op basis van Jaarrekening 2019 / prognose 2020 t/m 2024	6.856.942	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588
Mutaties o.b.v. genomen raadsbesluiten (onttrekkingen en toevoegingen)	993.046	1.256.350	1.256.450	-37.700	-4.971.852
Jaarrekening 2019					
Rekeningresultaat 2019	-1.731.300	-	-	-	-
Voortgangsbericht 2020					
Eikenprocessierups	-60.000	-	-	-	-
Kosten afvalstoffenverwerking	-96.000	-	-	-	-
Storting APPA plan (oud) wethouders	-47.200	-	-	-	-
Digitaliseren archiefbestanden	-65.000	-	-	-	-
E-depot eenmalig	-12.100	-	-	-	-
Cultuurcoach	-25.000	-	-	-	-
Totaal inzet Algemene reserve Voortgangsbericht 2020	-305.300	-	-	-	-
Bestuursrapportage 2020					
Project Clientondersteuning	-45.000	-	-	-	-
Onder de Loep	105.000	-	-	-	-
Aanslagen Vennootschapsbelasting	-196.900	-	-	-	-
Totaal inzet Algemene reserve Bestuursrapportage 2020	-136.900	-	-	-	-
Prioriteitennota 2021-2024:					
Programma mobiliteit	-	-125.000	-50.000	-100.000	-
Totaal inzet Algemene reserve Prioriteitennota 2021-2024	-	-125.000	-50.000	-100.000	-
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na verwerking Bestuursrapportage 2020 en Prioriteitennota 2021-2024	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588	2.904.736

In dit overzicht is de ontwikkeling opgenomen van de algemene reserve vrij aanwendbaar. Onder de Mutaties o.b.v. genomen raadsbesluiten zijn de onttrekkingen en toevoegingen opgenomen waar de gemeenteraad reeds eerder een besluit over heeft genomen via een prioriteitennota, tussentijdse rapportage of separaat raadsvoorstel.

Daarnaast zijn de voorgestelde mutaties opgenomen m.b.t. Bestuursrapportage 2020 en de Prioriteitennota 2021.



Hoofdstuk 4

Bijlage: Scenario's motie 'zoeken naar houvast'

Inleiding

Op 15 juni 2020 heeft u de motie "zoeken naar houvast" aangenomen, waarin u het college heeft opgedragen diverse financiële scenario's aan de raad te presenteren met de kennis die voorhanden is, inclusief een scenario met een sluitende begroting zonder lastenverzwaring voor burgers en bedrijven.

Wij hebben de scenario's uitgewerkt in samenhang met de prioriteitennota 2021.

Het college heeft voor de uitvoering van de motie gekeken naar alle ontwikkelingen, inclusief de (zeer onzekere) ontwikkelingen in de algemene uitkering van het gemeentefonds. Het college vindt het belangrijk om de motie breed te interpreteren en niet uitsluitend te kijken naar financiële onzekerheden door COVID-19 die bij de overwegingen in de motie zijn genoemd. COVID-19 is niet de enige oorzaak van onzekerheid voor de gemeentefinanciën en bovendien zijn de effecten van COVID-19, althans de directe effecten, grotendeels ook niet structureel van aard. Het uiteindelijke effect weten we pas achteraf. De algemene uitkering uit het gemeentefonds vormt een grote onzekere factor voor de gemeentefinanciën.

Algemene uitgangspunten bij uitwerking scenario's

De vorige bezuinigingsronde in de periode 2011-2014 heeft veel onrust en pijn gegeven in de samenleving en deze bezuinigingen hebben lang nagedreund. Met deze kennis in het achterhoofd heeft het college bij het formuleren van de scenario's een aantal uitgangspunten geformuleerd.

- *Rust en stabiliteit*
Het college vindt het belangrijk dat onnodige onrust in de Voorster samenleving moet worden voorkomen. Juist in een periode van onzekerheid is het belangrijk om rust uit te stralen en de impact van de COVID-19 crisis op onze inwoners en ondernemers zo klein mogelijk te houden. Eén en ander in lijn met de koers van het Rijk. Het college hecht er daarom waarde aan om geen onrust gevende bezuinigingsdiscussies te voeren
- *Behoud van kwaliteit*
Het is belangrijk terughoudend te zijn bij het versoberen van de kwaliteit van het voorzieningenniveau. Zorgvuldig opgebouwde voorzieningen voor onze inwoners, het instandhouden van relaties/netwerken zijn bijvoorbeeld belangrijk in het sociaal domein, waar we onder andere met het project Voorst Onder de Loep intensief investeren in preventie van maatschappelijke problematieken. Bezuinigen op het sociale voorzieningenniveau, waar en welke ook, vormt een directe ondermijning van onze preventie-inspanningen. Maar ook de kwaliteit van de fysieke ruimte en ons kapitaal zijn belangrijk voor het welbevinden van onze inwoners. De organisatie heeft slagkracht nodig om dit te kunnen realiseren. Kwaliteit in brede zin is sneller afgebroken dan weer opgebouwd.

Financiële uitgangspunten bij uitwerking scenario's

- *Herstructurering leningen*
Bij de uitwerking van de scenario's hebben we gekeken of we onze leningen kunnen herstructureren. Dit betekent dat we bestaande leningen met rentepercentages van 3,5% en hoger gaan herstructureren en onderbrengen in een nieuwe lening (looptijd is 25 jaar). Het rentepercentage is hierbij beduidend lager. In de uitwerking van de scenario's is uitgegaan van een rentepercentage van 0,3%, het rentepercentage dat bij de uitwerking van toepassing was. (Let op: dit kan fluctueren). Daar staat echter tegenover dat de BNG daar een agio, een plus op de lening door rentevershil en boete, tegenover stelt. Deze agio bedraagt € 3,3 mln. Deze agio kan ineens afgelost worden, of hij kan geactiveerd worden en alle varianten daartussen (tussentijds aflossen). Deze herstructurering levert zeker in de eerste jaren (tot 2028/2029) een aanzienlijk rentevoordeel op, waarmee de begroting wordt ontlast.
- *Kapitaliseren westelijke randweg Twello*
Bij de uitwerking van de scenario's is ervoor gekozen de investering van de westelijke randweg Twello te kapitaliseren. Door de investering van de westelijke randweg Twello te kapitaliseren en niet ten laste te brengen van de algemene reserve wordt de algemene reserve niet ineens aangesproken voor € 5 mln. Dit betekent dat we onze vermogenspositie versterken, er vindt niet ineens een onttrekking van € 5 mln uit de algemene reserve plaats. Vanaf 2024, wanneer we de (geplande) investering doen, worden kapitaallasten berekend. Deze kapitaallasten (rente en afschrijving) worden ten laste gebracht van de exploitatie.

Scenario's

Het college heeft de volgende scenario's uitgewerkt:

1. Genoeg is genoeg
2. Lastenverzwaring is pijn verdelen
3. Bezuinigingen maken meer kapot dan ons lief is

Toelichting scenario 1:

In dit scenario zetten we ons beleid voort en we leveren en niet sluitende begroting aan. Hiermee geven we een signaal af naar de provincie dat gemeenten structureel te weinig geld krijgen uit het gemeentefonds voor de taken die bij de gemeenten zijn neergelegd. In dit scenario is er rust in de samenleving en we houden de kwaliteit en voorzieningen in stand.

Toelichting scenario 2:

In dit scenario maken we de begroting sluitend door lastenverzwaring. We blijven we de taken uitvoeren zoals we nu doen, waarbij we de begroting sluitend maken door lastenverzwaring. Hierbij vinden geen onrust gevende bezuinigingsdiscussies plaats en we behouden kwaliteit en voorzieningen blijven in stand.

Toelichting scenario 3:

In dit scenario schrappen we taken die structurele bezuinigingen opleveren. Dit scenario betekent dat we pijnlijke keuzes moeten maken met grote impact op onze inwoners. Er wordt ingeleverd op kwaliteit in brede zin en we maken veel kapot wat zorgvuldig is opgebouwd.

Stappen uitwerking scenario's

We lichten u graag toe welke stappen we hanteren bij de uitwerking van de scenario's.

Onze primitieve meerjarenprogrammabegroting 2021-2024 is opgesteld waarin de diverse autonome ontwikkelingen zijn verwerkt. In onderstaande tabel zijn de uitkomsten hiervan opgenomen. Daarnaast zijn de structurele effecten vanuit de Bestuursrapportage 2020, de Prioriteitennota 2021 en de uitkomst van de septembercirculaire 2020 algemene uitkering verwerkt. De financiële uitgangspunten om de leningen te herstructureren en de westelijke randweg Twello te kapitaliseren zijn ook verwerkt in de tabel.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Startpositie FMP 2021-2024 (primitieve begroting)	-1.324.146	-749.404	-910.201	-956.327	-956.327	-956.327
Effect Bestuursrapportage 2020	-570.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200
Prioriteitennota 2021-2024	-57.500	-59.125	-80.992	-86.821	-86.821	-86.821
Algemene uitkering Septembercirculaire 2020	125.000	39.000	194.000	366.000	454.000	454.000
Begrotingssaldo FMP 2021-2024	-1.826.846	-1.269.729	-1.297.393	-1.177.348	-1.089.348	-1.089.348
Herstructurering geldleningen	391.348	333.243	275.138	217.033	217.033	217.033
Kapitaliseren investering westelijke randweg Twello	-	-	-	-12.500	-216.700	-215.000
Saldo	-1.435.499	-936.487	-1.022.256	-972.816	-1.089.016	-1.087.316

Bovenstaande tabel is het vertrekpunt bij elk scenario.

4.1 Scenario 1

Genoeg is genoeg

In dit scenario blijven we taken uitvoeren zoals we nu doen en leveren we een niet sluitende begroting aan. Hiermee geven we een signaal af naar de provincie dat gemeenten structureel te weinig geld krijgen uit het gemeentefonds voor de taken die bij de gemeenten zijn neergelegd. De nadelige begrotingssaldi worden ten laste gebracht van de algemene reserve vrij aanwendbaar. De invloed hiervan op deze reserve is in de onderstaande tabel weergegeven.

Begroting in meerjarenperspectief

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Startpositie FMP 2021-2024 (primitieve begroting)	-1.324.146	-749.404	-910.201	-956.327	-956.327	-956.327
Effect Bestuursrapportage 2020	-570.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200
Prioriteitennota 2021-2024	-57.500	-59.125	-80.992	-86.821	-86.821	-86.821
Algemene uitkering Septembercirculaire 2020	125.000	39.000	194.000	366.000	454.000	454.000
Begrotingssaldo FMP 2021-2024	-1.826.846	-1.269.729	-1.297.393	-1.177.348	-1.089.348	-1.089.348
Herstructurering geldleningen	391.348	333.243	275.138	217.033	217.033	217.033
Kapitaliseren investering westelijke randweg Twello	-	-	-	-12.500	-216.700	-215.000
Saldo	-1.435.499	-936.487	-1.022.256	-972.816	-1.089.016	-1.087.316

Algemene reserve vrij aanwendbaar in meerjarenperspectief

Algemene reserve vrij aanwendbaar	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na verwerking Bestuursrapportage 2020 en Prioriteitennota 2021-2024	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588	2.904.736
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na verwerking Bestuursrapportage 2020, Prioriteitennota 2021-2024 en kapitalisering (afschrijven) westelijke randweg Twello	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588	7.827.188
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na onttrekking begrote tekorten (zie boven onder Saldo)	5.676.488	5.372.340	5.642.303	4.482.348	3.460.132

4.2 Scenario 2

Lastenverzwaring is pijn verdelen

We maken de begroting op termijn sluitend door lastenverhoging. De algemene reserve vrij aanwendbaar wordt hierdoor minder belast en door de kapitalisering van de westelijke randweg Twello blijft het weerstandsvermogen op peil.

Onderzocht is welke mogelijke lastenverzwaringen doorgevoerd kunnen worden. In dit onderzoek is gekeken naar de haalbaarheid van invoering van forensenbelasting en hondenbelasting. Daarnaast kunnen lastenverzwaringen worden gezocht in verhoging van bouwleges en verhoging van de OZB.

De forensenbelasting heeft naar verwachting, als gevolg van aanpassing van belastingwetgeving, nog maar een beperkte levensduur. De aantallen potentiële belastingobjecten, welke ook nog nader onderzocht moeten worden of deze voldoen aan de heffingscriteria, zijn onder aftrek van perceptiekosten, bezwaaren beroepskosten te klein. Het risico op een lagere opbrengst toeristenbelasting is daarnaast aanwezig. De hondenbelasting staat bij aanpassing van de gemeentelijke belastingwetgeving op de nominatie om afgeschaft te worden. Invoering van zowel de forensenbelasting en hondenbelasting brengen kosten met zich mee en er zijn jaarlijkse perceptiekosten aan verbonden. Alles overwegende acht het college daarom zowel de invoering van forensenbelasting als de hondenbelasting niet realistisch.

Verhoging van bouwleges vinden we onwenselijk omdat we de economie juist willen stimuleren. Verhoging van bouwleges kan hier afbreuk aan doen.

Lastenverzwaring door verhoging van de OZB zien we daarom als enige realistische optie. De verhoging kan op de volgende wijze worden doorgevoerd om de begroting in de laatste jaarschijf 2024 sluitend te maken waarbij ter indicatie de stijging is aangegeven voor een woning met een gemiddelde woningwaarde van € 320.000:

- in 2021 geen extra verhoging naast indexering
- in 2022 dekking van 50% van het tekort door een verhoging van de OZB (een stijging van ca. € 50)
- in 2023 dekking van 75% van het tekort door een verhoging van de OZB (een verdere stijging ten opzichte van 2022 van ca. € 25)
- in 2024 dekking van 100% van het tekort door een verhoging van de OZB (een verdere stijging ten opzichte van 2023 van ca. € 25)

Begroting in meerjarenperspectief

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Startpositie FMP 2021-2024 (primitieve begroting)	-1.324.146	-749.404	-910.201	-956.327	-956.327	-956.327
Effect Bestuursrapportage 2020	-570.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200
Prioriteitennota 2021-2024	-57.500	-59.125	-80.992	-86.821	-86.821	-86.821
Algemene uitkering Septembercirculaire 2020	125.000	39.000	194.000	366.000	454.000	454.000
Begrotingssaldo FMP 2021-2024	-1.826.846	-1.269.729	-1.297.393	-1.177.348	-1.089.348	-1.089.348
Herstructurering geldleningen	391.348	333.243	275.138	217.033	217.033	217.033
Kapitaliseren investering westelijke randweg Twello	-	-	-	-12.500	-216.700	-215.000

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo	-1.435.499	-936.487	-1.022.256	-972.816	-1.089.016	-1.087.316
Ombuigingen 2021-2024: scenario 2 trapsgewijze verhoging OZB	-	600.000	1.000.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Saldo FMP 2021-2024 na inzet scenario 2	-1.435.499	-336.487	-22.256	427.185	310.985	312.685

Algemene reserve vrij aanwendbaar in meerjarenperspectief

Algemene reserve vrij aanwendbaar	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na verwerking Bestuursrapportage 2020 en Prioriteitennota 2021-2024	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588	2.904.736
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na verwerking Bestuursrapportage 2020, Prioriteitennota 2021-2024 en kapitalisering (afschrijven) westelijke randweg Twello	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588	7.827.188
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na onttrekking begrote tekorten (zie boven onder Saldo FMP 2021-2024)	5.676.488	5.372.340	6.242.303	6.082.348	6.460.132

4.3 Scenario 3

Bezuinigingen maken meer kapot dan ons lief is

In dit scenario schrappen we taken die structurele bezuinigingen opleveren. De algemene reserve vrij aanwendbaar wordt hierdoor minder belast en door de kapitalisering van de westelijke randweg Twello blijft het weerstandsvermogen op peil.

In dit scenario worden pijnlijke keuzes gemaakt met grote impact op onze inwoners. Voorzieningen en de kwaliteit van de fysieke omgeving en ons kapitaal worden afgebroken. Bezuinigingen hierop vormen een directe ondermijning op onze preventie-activiteiten om maatschappelijke problematieken te voorkomen. Bezuinigingen op korte termijn kunnen leiden tot grotere problemen en extra uitgaven in de toekomst.

In dit scenario kan het tekort op de volgende wijze worden gedekt:

- in 2021 geen inzet van maatregelen
- in 2022 inzet van maatregelen om 50% van het tekort te dekken
- in 2023 verdere inzet van maatregelen om 75% van het tekort te dekken
- in 2024 verdere inzet van maatregelen om 100% van het tekort te dekken

Begroting in meerjarenperspectief

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Startpositie FMP 2021-2024 (primitieve begroting)	-1.324.146	-749.404	-910.201	-956.327		
Effect Bestuursrapportage 2020	-570.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200	-500.200
Prioriteitennota 2021-2024	-57.500	-59.125	-80.992	-86.821	-86.821	-86.821
Algemene uitkering Septembercirculaire 2020	125.000	39.000	194.000	366.000	454.000	454.000
Begrotingssaldo FMP 2021-2024	-1.826.846	-1.269.729	-1.297.393	-1.177.348	-1.089.348	-1.089.348
Herstructurering geldleningen	391.348	333.243	275.138	217.033	217.033	217.033
Kapitaliseren investering westelijke randweg Twello	-	-	-	-12.500	-216.700	-215.000
Saldo	-1.435.499	-936.487	-1.022.256	-972.816	-1.089.016	-1.087.316
Ombuigingen 2021-2024: scenario 2 trapsgewijze inzet ombuigingsmaatregelen	-	600.000	1.000.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Saldo FMP 2021-2024 na inzet scenario 3	-1.435.499	-336.487	-22.256	427.185	310.985	312.685

Algemene reserve vrij aanwendbaar in meerjarenperspectief

Algemene reserve vrij aanwendbaar	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na verwerking Bestuursrapportage 2020 en Prioriteitennota 2021-2024	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588	2.904.736
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na verwerking Bestuursrapportage 2020, Prioriteitennota 2021-2024 en kapitalisering (afschrijven) westelijke randweg Twello	5.676.488	6.807.838	8.014.288	7.876.588	7.827.188

Algemene reserve vrij aanwendbaar	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo Algemene reserve vrij aanwendbaar na onttrekking begrote tekorten (zie boven onder Saldo FMP 2021-2024)	5.676.488	5.372.340	6.242.303	6.082.348	6.460.132



Ombuigingen per programma:

Bouwend Voorst		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Geen ombuigingen		

Mooi Voorst		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Cultuurhistorie	Niet langer investeren in behoud en versterking beeldbepalende panden (stoppen met verstrekken van monumentensubsidies)	80.000
Onderhoud groen	Ecologisch bermbeheer minimaliseren	50.000
Onderhoud wegen	Asfaltonderhoud, (nood)reparaties minimaliseren	50.000

Bedrijvig Voorst		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Economische promotie	Niet langer investeren in behoud en versterking sector toerisme en recreatie (o.a. visit veluwe, bezoekvoorst.nl, klompenpaden, fietsknooppuntensysteem) in combinatie met verhogen toerismebelasting	100.000

Gezond Voorst		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Logopedie inkopen bij GGD	De logopedie niet meer zelf uitvoeren maar vervangen door de sterk beperkte uitvoering door de GGD.	70.000
LOB-gelden verminderen	Een deel van de middelen voor Lokaal OnderwijsBeleid (LOB) schrappen waardoor de scholen minder aan preventie kunnen doen.	100.000
Stoppen met vergoeden kinderopvang bij SMI	Kinderen met een Sociaal Medische Indicatie (SMI) kunnen niet meer naar de kinderopvang waardoor minder aan preventie en laagdrempelige ondersteuning wordt gedaan	75.000
Stoppen met Voorst Actief on Tour	Activiteiten gericht op de motoriek en spelvormen met als doel kinderen in beweging te krijgen en te enthousiasmeren om lid te worden van een (sport)vereniging worden niet meer uitgevoerd.	120.000
Sluiten zwembad De Schaeck	Het zwembad De Schaeck wordt gesloten en er kan mogelijk woningbouw plaatsvinden op de locatie.	400.000
Stoppen met Swim2Play	Basisscholen gaan niet meer zwemmen.	50.000
Subsidie bibliotheek verminderen	Het dienstverleningspakket van de bibliotheek wordt versoerd.	100.000
Ondersteuningspakket aan vrijwilligers versoeren	De deskundigheidstrainingen door Mens en Welzijn aan vrijwilligers worden hierdoor niet meer gegeven. De vrijwilligersverzekering wordt geschrapt.	7.500
Stoppen of verminderen jeugd- en jongerenwerk	De subsidie aan Younger at Heart kan geschrapt worden waardoor jeugd- en jongerenwerk niet meer al aparte activiteit wordt uitgevoerd en de laagdrempelige manier waarop bij jongeren kan worden aangesloten verdwijnt. Bureau Halt geeft geen voorlichting meer op scholen over jeugdcriminaliteit, sexting, social media etc.	170.000
Verminderen subsidie aan Mens en Welzijn	Mens en Welzijn kan minder activiteiten in het kader van preventie uitvoeren.	100.000
AED's; huur, training en software schrappen	AED's moeten zelf aangeschaft en onderhouden worden door inwoners, vanuit maatschappelijke initiatieven.	19.500
Schrappen van taken GGD	Bepaalde niet-wettelijke taken van de GGD schrappen.	28.000
Huiselijk geweld en kindermishandeling	Stoppen met voorlichting Huiselijk geweld en kindermishandeling	25.000
Diverse subsidies stoppen of verminderen	Subsidies aan sport-, muziek-, theater-, dans-, zang-, cultuur-, welzijns- en jongerenverenigingen stopzetten. Verenigingen moeten zelf zorgen voor voldoende inkomsten, hetzij door sponsoring of contributieverhoging.	98.000

Sociaal Voorst		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Minder regiotaxipassen uitgeven	Strenge eisen bij de aanvraag voor regiotaxipassen hanteren, waardoor het aantal vervoerseenheden gaat afnemen en daardoor de kosten van PlusOV.	100.000
Verhogen van de eigen bijdrage voor regiotaxi	Cliënten moeten meer zelf meer gaan betalen voor het gebruik van de regiotaxi.	25.000
Subsidie voor algemeen maatschappelijk werk verminderen	Door het verminderen van de subsidie aan Stimenz zijn er minder voorliggende c.q. algemene voorzieningen beschikbaar binnen het taakveld voor Wmo.	25.000
Minder uitgaven aan communicatie MNV	Geen advertenties of communicatieberichten plaatsen waardoor de bekendheid van het MNV daalt.	10.000

Sociaal Voorst		
Stoppen met aanbieden van de gemeentezorgpolis	Inwoners en uitkeringsgerechtigden kunnen geen gebruik meer maken van de gemeentezorgpolis met voor hen gunstige voorwaarden. Hierdoor komen zorgkosten voor eigen rekening (een aanzienlijk deel van de vrijvallende lasten moet worden ingezet voor hogere uitgaven bijzondere bijstand).	80.000
Versoberen van uitvoering schuldhulpverlening en bewindvoering	Strengere eisen bij de aanvraag voor schuldhulpverlening en/of bewindvoering hanteren waardoor het aantal hulptrajecten gaat afnemen.	25.000
Subsidie MEE Veluwe verminderen	MEE Veluwe maakt onderdeel uit van het MNV. Door verminderen van de subsidie daalt ook de dienstverlening op het gebied van algemene/ voorliggende voorzieningen.	25.000
Diverse subsidies stoppen of verminderen	Subsidies aan de Zonnebloem, Stichting Slachtofferhulp en Het Rode Kruis, ouderenverenigingen, vrijwilligersorganisaties, de hulpcoördinator Klarenbeek, Woonzorgcoöperatie Voorst e.o. en de mantelzorgwaardering schrappen.	50.000

Veilig Voorst		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Geen ombuigingen		

Dienstverlenend Voorst		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Subsidies aan dorpsbelangenorganisaties en verenigingen stoppen of verminderen	Er worden minder dorpsinitiatieven ondersteund, dorpscontactpersonen verdwijnen. Initiatieven op het gebied van leefbaarheid en welzijn in de kernen krijgen geen financiële tegemoetkoming.	85.000
	Communicatie-uitingen versoberen (bekendmakingen etc.) en niet meer fysiek verspreiden	25.000
	Beëindigen aansluiting regio Stedendriehoek	65.000
	Legestarieven huwelijksvoltrekkingen verhogen	15.000

Algemene dekkingsmiddelen en financieringen		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
Geen ombuigingen		

Overhead		
Ombuiging	Toelichting	Bedrag
	De overhead krimpt evenredig met de taken die geschrapt worden	p.m.



Hoofdstuk 5

Conclusie

Kijkend naar de formuleerde algemene uitgangspunten, rust en stabiliteit en behoud van kwaliteit, in relatie tot de uitwerking van de scenario's kan de volgende conclusie getrokken worden:

- *Scenario 2 voorkomt onrustgevend bezuiningsdiscussies in de Voorster samenleving, houdt het voorzieningenniveau op peil en zorgt voor een sluitende begroting*

Rust is belangrijk in deze voor veel mensen toch al onzekere periode. De impact op het dagelijks leven is groot. Het bieden van een stabiele en zekere koers, waarbij voorzieningen in stand blijven voor (vaak toch al kwetsbare) mensen is belangrijk. Onze voorzieningen zijn gericht op het welzijn en welbevinden van onze inwoners, maar is ook gericht op het voorkomen van problemen. Maar ook de kwaliteit van de fysieke ruimte en ons kapitaal zijn belangrijk voor het welbevinden van onze inwoners. Door te schrappen in de voorzieningen en taken kunnen met name kwetsbare mensen tussen wal en schip terecht komen, waardoor toekomstige problemen groter kunnen worden. Het college vindt het belangrijk dat we in onze gemeente gezond en ontspannen met elkaar samenleven en dat de kwaliteit van leven in alle kernen goed is. Dat onze kinderen veilig opgroeien en dat we voor elkaar klaar staan. Om dit te kunnen realiseren is het nodig dat mensen op tijd hulp krijgen. Instandhouding van het voorzieningenniveau is daarbij essentieel. Het college is van mening dat bezuinigingen op de korte termijn kunnen leiden tot het structureel inboeten aan kwaliteit met negatieve financiële gevolgen op de lange termijn. Dit willen we voorkomen.

We zijn ons er van bewust dat kiezen voor scenario 2 ogenschijnlijk in strijd is met een aantal doelstellingen in het coalitieprogramma 2018-2022 'Visie met Ambitie', namelijk het streven om aan het eind van deze bestuursperiode een structureel sluitende begroting te kunnen presenteren; het streven om verhoging van de woonlastendruk te vermijden; het streven om over een gezonde reservepositie te kunnen blijven beschikken. Het coalitieprogramma benoemt echter ook dat een gezonde reservepositie geen doel op zich is maar een middel om als buffer te dienen zodat de raad in tijden van tegenvallende resultaten en/of daling van inkomsten tekorten a-structureel kan opvangen en zo de ruimte heeft om het voorzieningenniveau in stand te houden en initiatieven te blijven ondersteunen. Deze situatie is nu absoluut en indringend aan de orde: grote onverwachte uitgaven als gevolg van een internationale crisis in combinatie met een onveranderd grote druk op de sociaal domein-budgetten met daarnaast aan de inkomstenkant grote onzekerheden over de ontwikkeling van de algemene uitkering.

De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties erkent dat de nood van gemeenten hoog moet zijn. Zij heeft zich bereid getoond tot overleg met de provincies over coullance met gemeenten die niet tot een sluitende begroting kunnen komen. Daar wil zij graag de ruimte voor geven, maar dat moet wel op een manier dat het gemeenten ook echt helpt. Eind september vindt er overleg plaats tussen de minister en de provincies over invulling van het financieel toezicht.