




Stresstest energiekosten

Gemeente Dordrecht

Auditcommissie 24 januari 2023





Inhoud

- ▶ Voorstellen en aanleiding
 - ▶ Opzet stresstest
 - ▶ Huidige ontwikkelingen

 - ▶ Bevindingen
 - ▷ Energiekosten in begroting 2023
 - ▷ Tarieven
 - ▷ Verbruiksreductie
 - ▷ Rijksbeleid
 - ▷ Verbonden partijen
 - ▷ Gesubsidieerde partijen

 - ▶ Conclusies en aanbevelingen

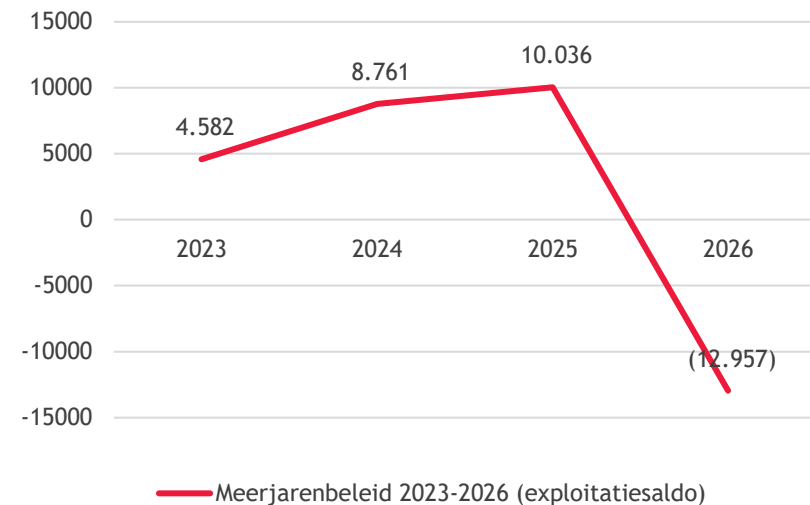
 - ▶ Vragen auditcommissie
-

Aanleiding

- ▶ Gemeente Dordrecht heeft (net als rest van NL) te maken met stijgende energiekosten.
- ▶ Dit raakt ook de begroting 2023.
- ▶ Energiekosten raken ook partijen waar gemeente in meer of mindere mate (financiële) verantwoordelijkheid voor draagt.

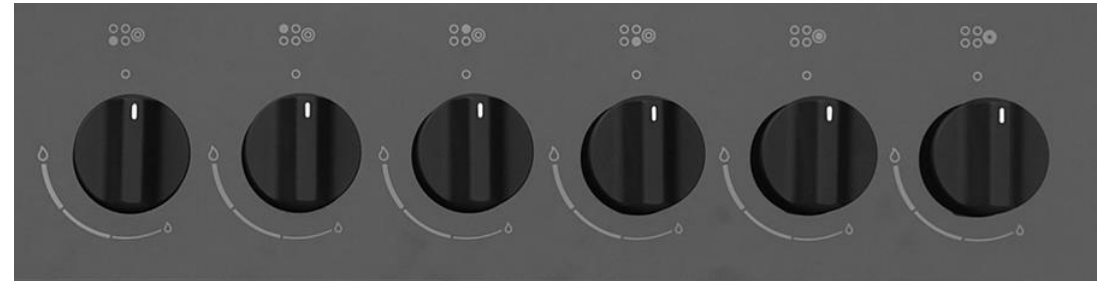
Hoe groot zijn of kunnen deze effecten zijn?

Meerjarenbeeld 2023 - 2026



Opzet stresstest

- ▶ Diverse ‘stress’factoren zijn van invloed op dit vraagstuk:
 - ▷ Impact prijsstijging;
 - ▷ Impact reductie gemeentelijk verbruik;
 - ▷ Impact van Rijksbeleid;
 - ▷ Impact stijging energiekosten bij verbonden partijen
 - ▷ Impact stijging energiekosten gesubsidieerde partijen
- ▶ Deze factoren laten wij los op de begroting 2023 om te bepalen welke invloed zij hebben (op het exploitatiesaldo);
- ▶ d.m.v. een positief, negatief en een basisscenario.



Huidige ontwikkelingen

- ▶ Ons onderzoek heeft plaatsgevonden tussen oktober en begin december:
 - ▷ Ontwikkelingen na die tijd niet meegenomen in het onderzoek;
 - ▷ Prijzen na die tijd gedaald;
 - ▷ Daarnaast tot op heden een relatief zachte winter;
 - ▷ Dit pakt positief uit voor de gemeente.



Bevindingen

Huidig opgenomen energiekosten in begroting 2023

Energiekosten 2021

- ▶ Energiekosten in 2021: 3,9 miljoen euro.
- ▶ 2019 en 2020: circa 3,3 miljoen euro.
- ▶ 5 grootste kostenposten:
 - ▷ Vastgoed en onderwijshuisvesting
 - ▷ Wegen en verlichting
 - ▷ Water en riolen
 - ▷ Musea
 - ▷ Constructie en havens

Begroting 2023

- ▶ In begroting 2023 stijgende energiekosten
- ▶ Twee extra bedragen opgenomen
 - ▷ 1,1 miljoen euro structureel opgenomen vanaf 2023.
 - ▷ Stelpost van 2 miljoen euro voor gaskosten
- ▶ Totaal herleidbare energiekosten in begroting 23: 7 mln. euro.
- ▶ Daarnaast 1,2 mln. euro energiekosten onder overige posten.
- ▶ Vanwege onzekerheden, bedragen in risicoprofiel opgenomen:

In miljoen €	2022	2023	2024
Gas	1	1,2	3,2
Elektra	0	4,8	4,8
Totaal	1	6	8

- ▶ weerstandsratio van 1.6 voldoende volgens gemeentebesluit.

Bevindingen

Tarieven

Gas

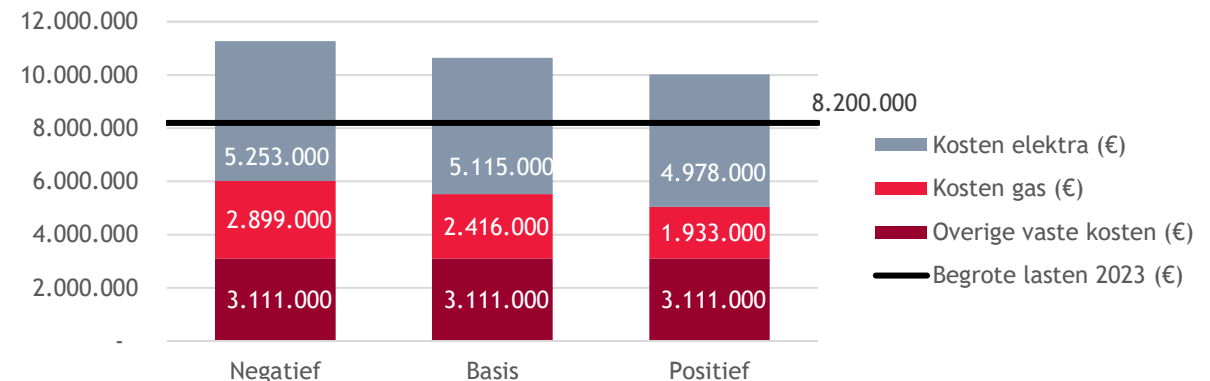
- ▶ Als gevolg van sancties tegen Rusland, contract Gazprom ontbonden per 1-10-22;
- ▶ Dit brengt kosten mee.
- ▶ Per 1 oktober nieuw contract met Vattenfal
- ▶ Hogere kosten vanwege overstap
- ▶ verwachting 1,8 miljoen tussen 1-10-22 en 31-12-23.
- ▶ Doordat kosten nog niet vastliggen, wordt verwacht dat kosten verder toenemen → **huidige ontwikkelingen**
- ▶ Totale verwachte stijging gaskosten 3,2 miljoen.

Scenario's energietarieven

- ▶ positief en een negatief scenario, waarbij de tarieven afnemen met 20%, respectievelijk toenemen met 20%.

Elektra

- ▶ Contract met DVEP
- ▶ Loopt van 2021 tot 2023
- ▶ Prijzen 2023 al voor 80% vastgelegd.
- ▶ Meer dan 200% gestegen t.o.v. 2022.
- ▶ Resterende 20% nog volatiel.



Bevindingen

Verbruik

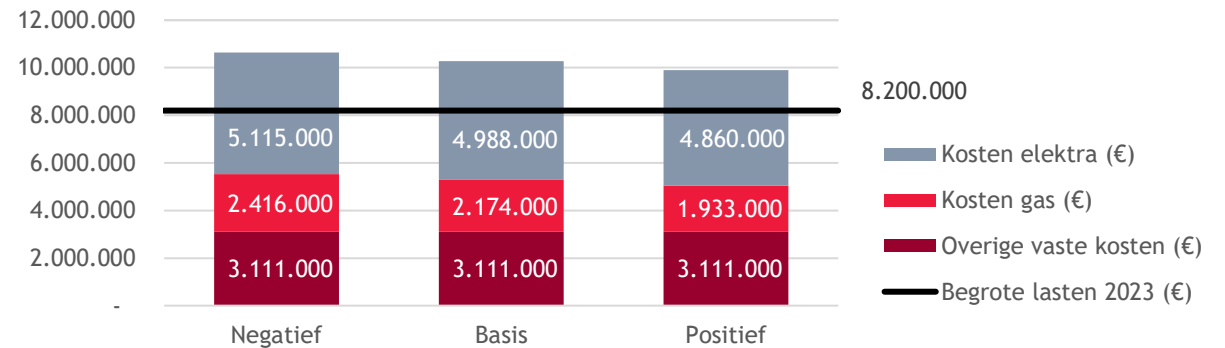
- ▶ Jaarlijks verbruik
 - ▷ 1.510.000 m3 aan gas
 - ▷ 17.200 MWh aan elektriciteit.
- ▶ Gemeente zet zich in om verbruik te verminderen
 - ▷ Bestuurlijke opdracht om het gasverbruik met 20% te verminderen.
 - ▷ Verduurzamingsplan gemeentelijk vastgoed (3 fases)
 1. Inzet op energielabel C bij gemeentelijke kantoorpanden in 2023, ook wettelijk verplicht;
 2. CO2 reductie van 49% in 2030;
 3. Ultieme doel energie- en CO2 neutraliteit in 2050.
- ▶ In totaal 40 miljoen euro aan investeringen
 - ▷ 9 miljoen initiële investeringen in eerste 9 jaar
 - ▷ 31 miljoen aan besparingen d.m.v. revolverend fonds ingezet ter herinvestering in verduurzaming

Bijvangst Elektra

- ▶ Door inzet op gasverbruik wordt elektraverbruik ook lager

Scenario's reductie verbruik

- ▶ Basisscenario 10% besparing gas/ 2,5% elektra
- ▶ Positief scenario 20%/5%
- ▶ Negatief 0%/0%



Bevindingen

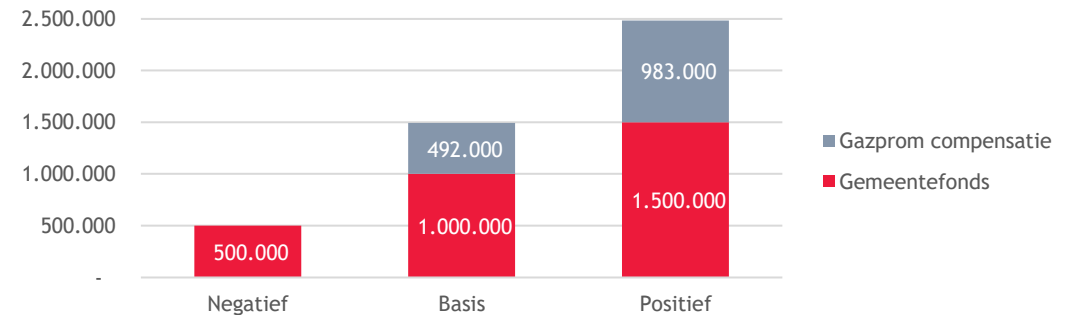
Rijksbeleid

Interventies Rijk om energiekosten op te vangen

- ▶ Prijsplafond (alleen huishoudens en kleinverbruikers)
- ▶ Vanaf voorjaar 2023 ontvangen gemeenten structureel meer middelen:
 - ▷ Om publieke en maatschappelijke voorzieningen te compenseren voor hoge kosten;
 - ▷ Komt in het gemeentefonds terecht en vrij besteedbaar;
 - ▷ Exacte hoogte in voorjaarsnota 2023 vastgesteld;
 - ▷ Naar verwachting 300 mln. euro per jaar (2023-2025);
 - ▷ Daarna 400 mln. euro per jaar (2026 -2027).
- ▶ Tegemoetkoming voor gemeenten die het contract met Gazprom hebben opgezegd (zoals Dordrecht);
 - ▷ Omvang nog onbekend.

Impact Dordrecht (scenario's)

- ▶ Hoor-wederhoor ambtelijke organisatie week 5 december.
- ▶ Rapportage half december opgeleverd aan auditcommissie.

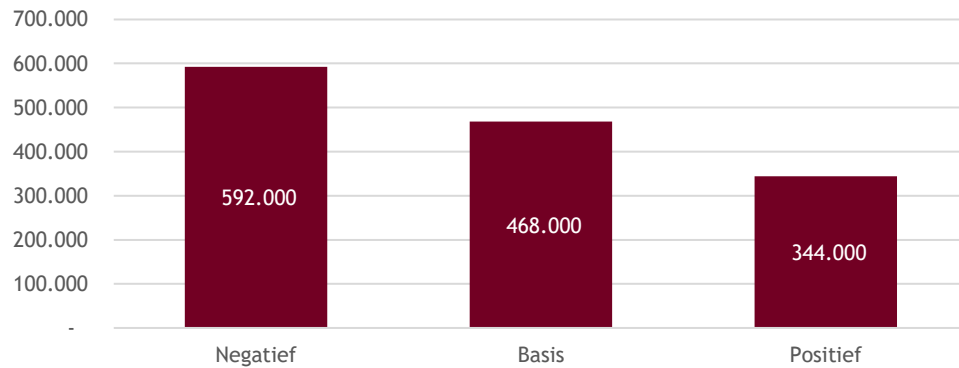


Bevindingen

Verbonden en gesubsidieerde partijen

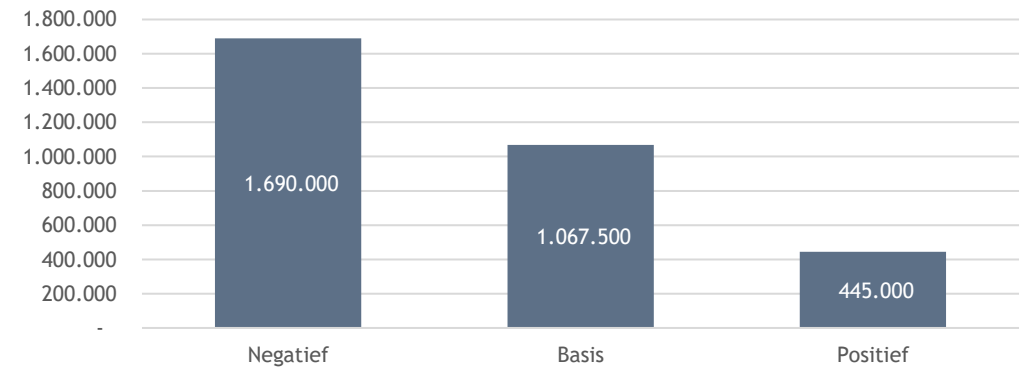
Verbonden partijen

- ▶ Verwachte extra kosten bij verbonden partijen als gevolg van gestegen energiekosten en aandeel Dordrecht hierin:



Gesubsidieerde partijen

- ▶ De extra structurele middelen uit het gemeentefonds zouden hiervoor aangewend kunnen worden



- ▶ In geval van gesubsidieerde partijen heeft de gemeente een keuze in hoeverre ze bijdragen in de gestegen kosten.

Bevindingen

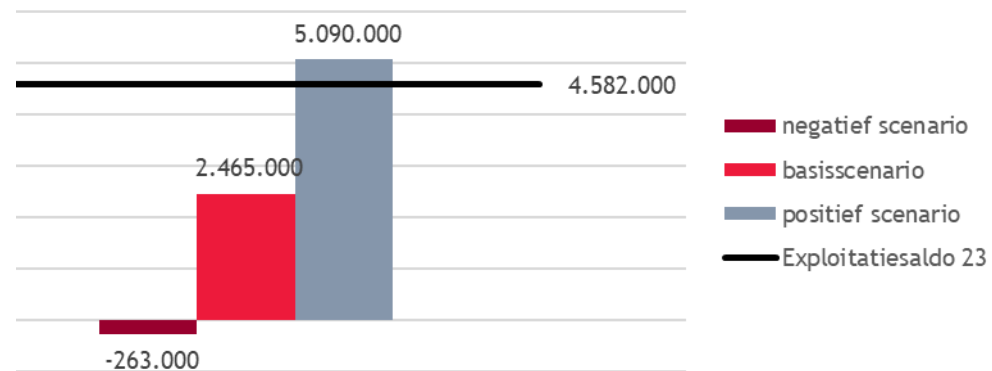
Stresstest totaal stressfactoren

Overzichtswaergave

► Overzicht van alle stressfactoren

Stressfactor	Negatief	Basis	Positief
Tarieven en Verbruik	€ 11.263.000	€ 10.237.000	€ 9.386.000
Verbonden Partijen	€ 592.000	€ 468.000	€ 344.000
Gesubsidieerde Partijen	€ 1.690.000	€ 1.068.000	€ 445.000
Rijksbeleid (opbrengst)	€ 500.000	€ 1.492.000	€ 2.483.000
Totale energiekosten	€ 13.045.000	€ 10.317.000	€ 7.692.000
Energiekosten begroting	€ 8.200.000	€ 8.200.000	€ 8.200.000
Extra energiekosten t.o.v. begroting 2023	€ 4.845.000	€ 2.117.000	-508.000
Exploitatiesaldo begroting 2023	€ 4.582.000	€ 4.582.000	€ 4.582.000
Exploitatiesaldo 2023 met extra energiekosten	€ -263.000	€ 2.465.000	€ 5.090.000

Effect op exploitatiesaldo



Conclusies en aanbevelingen

Conclusie

- ▶ Gemeente Dordrecht wordt geraakt door de energiecrisis;
- ▶ Energiekosten stijgen naar verwachting in 2023 t.o.v. voorgaande jaren;
- ▶ Op basis van de uitgevoerde stresstest is het aannemelijk dat de kosten voor energie hoger uitvallen dan hetgeen in de begroting opgenomen.

- ▶ De gemeente (ambtelijk apparaat) is zich hiervan bewust.
- ▶ In het risicoprofiel is ruimschoots rekening gehouden met toenemende energiekosten;
- ▶ De opgenomen kosten zijn niet (volledig) structureel van aard. De werkelijke kosten mogelijk wel.

- ▶ Hoge mate van onzekerheid (prijsschommelingen, rijksbeleid en temperatuurwisselingen van invloed).

Aanbevelingen

- ▶ Inrichten monitoring energiekosten;
- ▶ Hanteer mogelijk deze stresstest als 0-meting voor monitoring/ rapportage

- ▶ Ga na welke kosten structureel van aard zijn en verwerk dit in de begrotingen;
- ▶ Herijk de opgenomen energiekosten in de begroting op basis van de laatste inzichten.

- ▶ Maak afspraken met verbonden partijen over verwachtingen en verantwoordelijkheden rondom energiekosten;
- ▶ Bied perspectief aan gesubsidieerde partijen, schep duidelijkheid waar mogelijk.
- ▶ Bied de helpende hand om energiekosten te besparen en/of te verduurzamen.