

Gemeenteraad

Voorstel

26 september 2023

Meerjarenraming voor Begroting 2024 - Besluitvorming College/besluitvorming Raad

Auteur

Beknopte samenvatting

Naar aanleiding van de mededeling van de portefeuillehouder financiën dat de structurele effecten van de Jaarstukken 2022 bij de 2e bestuursrapportage 2023 worden verwerkt is er een nieuwe meerjarenraming opgesteld. Het voorstel is om deze (en andere) effecten te verwerken in de Begroting 2024 en dit via raadsbesluit te laten formaliseren.

Besluit

Besluitpunt 1

1. Instemmen met de aangepaste meerjarenraming, zoals weergegeven in de tabel in dit voorstel;
2. Het college opdracht te geven deze meerjarenraming te verwerken in de Begroting 2024.

Motivering

Aanleiding en context

Naar aanleiding van de mededeling van de portefeuillehouder financiën - tijdens de politieke avond van 4 juli 2023 - dat de structurele effecten van de jaarstukken 2022 bij de 2e Burap 2023 worden verwerkt en een foutief opgenomen stelpost van de meicirculaire 2023 is de volgende meerjarenraming opgesteld.

- is nadeel	2024	2025	2026	2027
Gepresenteerd middels brief d.d. 26 juni 2023	€ 262.725	€ 1.259.725	€ -336.775	€ -735.775
AMD: speeltoestellen	€ -50.000			
Motie: volwassenfonds	€ -27.500	€ -27.500		
Correctie Algemene Uitkering	€ -1.000.000	€ -1.300.000	€ -1.500.000	€ -1.500.000
Technische correcties	€ -47.414	€ -3.947	€ 13.192	€ -145.895
Nieuwe meerjarenraming voor oplossingen	€ -862.189	€ -71.722	€ -1.823.583	€ -2.381.670
Structurele effecten Jaarstukken 2022				
Aanpassen budget groen	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000
Indexatie WABO	€ 13.630	€ 13.630	€ 13.630	€ 13.630
WABO extra inkomsten	€ 75.000	€ 75.000		
Snippergroen	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Overige effecten				
Terugdraaien inflatie 5,9%	€ 169.500	€ 169.500	€ 169.500	€ 169.500
Terugdraaien inflatie algemeen 2024	€ 320.000	€ 320.000	€ 320.000	€ 320.000
Vrijvallen reserve energie en inflatie	€ 400.000	€ 400.000		
Later ingaan investering sportpark Havelte	€ 166.500			
Nieuwe meerjarenraming na oplossingen	€ 457.441	€ 1.081.408	€ -1.145.453	€ -1.703.540
Verskil met meerjarenraming juni	€ 194.716	€ -178.317	€ -808.678	€ -967.765

Toelichting:

- Het amendement speeltoestellen en de motie volwassenfonds sport en cultuur (zwemlessen) die zijn aangenomen bij de behandeling van de Kadernota verwerkt in de raming.
- Bij de verwerking van de meicirculaire gemeentefonds 2023 is helaas de opgenomen stelpost bij de eerste bestuursrapportage niet in mindering gebracht. Hierdoor ontstaat er nu een nadeel van 1 miljoen oplopend tot 1,5 miljoen in 2026.
- Er zijn ook enkele technische correcties gedaan. Bijvoorbeeld aanpassing van verkeerd berekende kapitaallasten of een correctie van foutief opgenomen bedragen. Deze correcties hebben samen een (klein) nadeel voor 2024, 2025 en 2027 en een klein voordeel in 2026.
- De structurele effecten van de Jaarstukken 2022 die nog niet verwerkt waren in de eerste Bestuursrapportage 2023 worden nu verwerkt. Bijvoorbeeld een aanpassing van het budget groen waar al jaren een overschot is te zien of de baat aan snippergroen die nu begroot wordt.
- We hebben de budgetten voor de Begroting 2024 op reële basis geraamd. Daarom kunnen een aantal inflatiecorrecties die eerder waren voorgesteld komen te vervallen. Daarnaast kan de reserve energie en inflatie die op basis van een amendement die door de Raad is aangenomen vervallen. De inflatiecorrectie met betrekking tot de subsidies is in stand gebleven.
- Zoals het er nu naar uitziet zal de overeenkomst met voetbalvereniging Havelte begin 2024 worden getekend waardoor de begrote kapitaallasten 2024 kunnen vervallen. De lasten die in de Kadernota voor 2025 en verder opgenomen waren blijven staan.

Beoogd resultaat

Juist vaststellen van de bedragen van de raming voor de Begroting 2024.

Effect op het Minimabeleid

Geen.

Kanttekening en risico's

Als niet met de voorgestelde meerjarenraming wordt ingestemd, bestaat het risico dat de Begroting 2024 met onjuiste informatie en cijfers wordt opgesteld.

Aanpak/uitvoering en communicatie

Na besluitvorming zal deze meerjarenraming worden opgenomen in de Begroting 2024.

Integrale advisering

N.v.t.

Aldus beslist in bovenvermelde zitting,
Namen de gemeenteraad van Westerveld

Griffier
Reiny Weernekens

Voorzitter
Rikus Jager