

Raadsavond	8 juni 2022
Zaaknummer	454845
Portefeuillehouder	P.C. van der Wereld-Verkerk
Opsteller	M. Tolsma, mtolsma@kaagenbraassem.nl
Onderwerp	Richtnota 2023

Beslispunten

1. Vaststellen van de inhoudelijke richting voor 2023 e.v. zoals is opgenomen in de Richtmonitor 2023 en deze verwerken in de programmabegroting 2023 (bijlage 1 in de Richtnota).
2. Vaststellen van de financiële kaders ter verwerking in de begroting 2023 en de meerjarenraming voor 2024-2026, inhoudende:
 - I. Instemmen met de uitgangspunten bij het opstellen van de Richtnota:
 - a. Verhogen van de geraamde salarislasten met 3,6%
 - b. Indexeren gemeentelijke belastingen en leges en waar contractueel mogelijk de huren en pachten met een index van 3 %
 - c. de budgetten voor de verbonden partijen in overeenstemming brengen met de diverse begrotingen 2023 van de verbonden partijen
 - d. de overige budgetten actualiseren op basis van overeengekomen prijsafspraken en gesignaleerde en te verwachten prijsontwikkelingen
 - e. de algemene uitkering bijstellen op basis van de Maartbrief 2022. Na verschijnen van de Meicirculaire 2022 en de Junibrief de algemene uitkering bijstellen op basis van de Meicirculaire en Junibrief.
 - II. Het vaststellen van de onontkoombare ontwikkelingen met financiële consequenties, die meegenomen worden in het nieuwe begrotingsbeeld (figuur 1 in de Richtnota);
 - III. Het opnemen van de extra middelen voor de realisatie van Focus met Ambitie in de begroting 2023 en in het meerjarenbeeld 2024-2026 (figuur 3 in de Richtnota);
 - IV. Het opnemen van de middelen voor wensen in de begroting 2023 en in het meerjarenbeeld 2024-2026 (figuur 2 in de Richtnota).
3. Opdracht geven aan ons college om in overleg met de financieel specialisten in de raad een voorstel voor het bepalen van de gewenste buffer voor structurele risico's ter besluitvorming voor te leggen in een aangepaste Nota reserves en voorzieningen voor 2023 e.v.

Wat willen we bereiken

De raad in staat stellen om inhoudelijk en financieel focus aan te brengen voor het jaar 2023 en daaropvolgende jaren via:

- een heldere inhoudelijke richting, aan de hand waarvan het inhoudelijk gesprek gevoerd wordt ter verantwoording over het afgelopen jaar (februari/maart), om de koers te bepalen voor het komend jaar (mei/juni) en om de voortgang te bespreken van het lopende jaar (september), op basis waarvan het college verantwoording zal afleggen;
- duidelijke financiële kaders, waarmee de begroting van 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2026 kan worden vormgegeven en uitgewerkt;
- een sluitend meerjarenbegrotingsbeeld.

Wat gaan we daarvoor doen

Inhoudelijke richting

Met de Richtmonitor die onderdeel uitmaakt van de Richtnota, wordt de inhoudelijke richting van onze gemeente voor 2023 (en de jaren daarna) nader uitgewerkt.

Financiële kaders

Met de financiële kaders binnen de Richtnota wordt de gemeenteraad geïnformeerd over:

- de gehanteerde uitgangspunten in de Richtnota
- de belangrijkste lokale en regionale onontkoombare ontwikkelingen voor de komende begrotingsperiode
- de financiële consequenties van Focus met Ambitie (de gestarte ambities en nog op te starten ambities)
- het uitvoeren van wensen in de begroting 2023 e.v.

Binnen het financiële kader wordt inzicht gegeven in de consequenties van deze onderdelen op het financiële begrotingsperspectief voor de periode 2023 en het meerjarenbeeld 2024-2026. Tevens worden aan de raad beslispunten voorgelegd die nodig zijn voor het verder uitwerken van de begroting voor 2023 en volgende jaren.

Inleiding

De Richtnota 2023 is een resultaat van de continue doorontwikkeling van het proces en de producten op het gebied van P&C. Doel van deze Richtnota is om de nog (grotendeels) gescheiden trajecten op financiën en inhoud meer bij elkaar te brengen, om de inhoudelijke sturing een prominentere plek te geven én om een Richtmonitor op te stellen waarin alle bestaande verantwoordingsdocumenten zijn opgenomen

De Richtnota bestaat uit:

- een inhoudelijk kader, bestaande uit de Integrale monitor en Focus met Ambitie
- een financieel kader, dat inzicht geeft in:
 - de financiële uitgangspositie
 - raadsbesluiten die na de begroting 2022 zijn genomen
 - de algemene en lokale onontkoombare ontwikkelingen
 - de financiële effecten van Focus met Ambitie
- een integrale afweging tussen inhoud en financiën.

Onderbouwing

1. De inhoudelijke kaders van deze Richtnota vaststellen.

De inhoudelijke kaders zijn gebaseerd op de doelen, zoals deze in de Omgevingsvisie Kaag en Braassem zijn opgenomen. Wij hebben hiervoor gekozen omdat er ten tijde van het opstellen van deze Richtnota, zoals in de inleiding al vermeld is, nog geen raadsbreed akkoord of raadsagenda is vastgesteld. Zodra er een dergelijk akkoord of agenda is, kan worden bezien of de inhoudelijke kaders van de Richtnota en daarmee ook de Richtmonitor gewijzigd moeten worden.

De kaders zijn verdeeld over drie programma's, zoals ook in voorgaande jaren het geval was, te weten Bestuur, regio en middelen (Programma 1), Sociaal domein (Programma 2) en Ruimte en leefomgeving (Programma 3). Per programma is antwoord gegeven op de vragen:

- Wat willen we bereiken (doelen)?
- Wat gaan we daarvoor doen (inspanningen)?
- Hoe gaan we de resultaten meten?

Met het opnemen van minimaal de volgens de BBV verplichte indicatoren in de monitor dan wel in de bijlage voldoen we aan de voorschriften van de BBV en informeert ons college uw raad op de door uw raad vastgestelde indicatoren.

2. De financiële kaders zorgen voor een realistische begroting

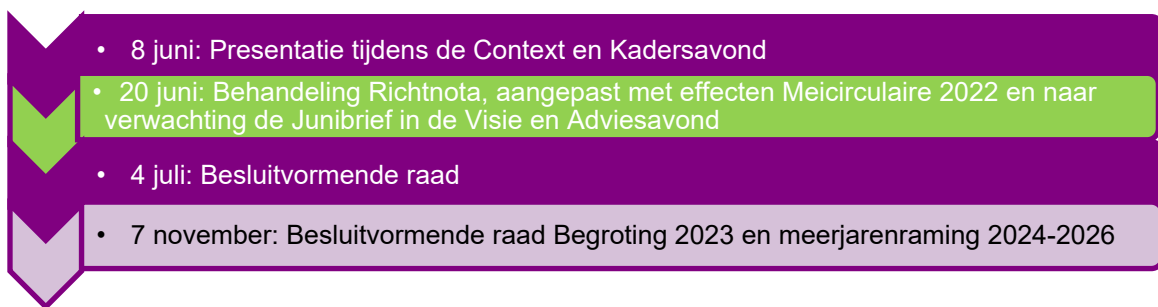
Goed financieel beleid vraagt een realistische begroting. De hier genoemde financiële kaders geven gehoor aan loon- en prijsontwikkelingen en andere algemene, regionale en lokale ontwikkelingen waar we rekening mee houden in de begroting 2023. Door in te stemmen met de financiële kaders voldoen we aan het vastgestelde beleid voor een realistische begroting.

3. Opdracht tot nieuwe gewenste buffer voor opvangen structurele risico's

In de afgelopen vier jaar hebben we onze algemene reserve laten groeien van € 11 miljoen naar € 20 miljoen. Dit biedt ruimte om na te denken over een andere buffer voor structurele risico's dan de begrotingsruimte/ het begrotingsresultaat.

Door op een andere wijze een buffer aan te houden voor de incidentele en structurele risico's ontstaat er meer ruimte voor wensen van uw raad, voldoen we aan de richtlijnen vanuit de BBV en het provinciaal toezicht en kunnen we ook een gezonde financiële positie blijven houden.

Participatie en tijdlijn



Risico's

Bij het opstellen van de Richtnota zijn de risico's met financiële impact opnieuw geïnterpreteerd. In bijlage II van de Richtnota zijn deze toegelicht.

Duurzaamheid

In de Richtmonitor zijn diverse doelen en inspanningen opgenomen die betrekking hebben op duurzaamheid. Voor een aantal van deze inspanningen is ook een budget opgenomen, te weten voor de uitvoering van en ambtelijke inzet voor het Energieakkoord Holland Rijnland en het uitwerken van de duurzaamheidsagenda.

Roelofarendsveen, 24 mei 2022

Burgemeester en wethouders van Kaag en Braassem,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,
R. van Zijl A. Heijstee-Bolt

Bijlagen behorend bij het voorstel

Richtnota 2023

Bijlage 1 Effecten Meicirculaire