

Onderwerp Raadsvoorstel inzake Programmabegroting 2023-2026
Vergaderdatum 10 november 2022
Zaaknummer 20220920134117

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:

De begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 vast te stellen inclusief:

- de vorming van de reserve omscholingsfonds;
- de vorming van de voorziening verlofsparen;
- de onttrekking van € 500.000 aan de algemene reserve inzake het omscholingsfonds en een storting van € 500.000 in de reserve omscholingsfonds conform bestuursakkoord 2022-2026;
- de onttrekking van € 1.000.000 aan de algemene reserve voor onderdeel toerisme en een storting van € 1.000.000 in de reserve uitvoeringsagenda toerisme conform bestuursakkoord 2022-2026;
- de onttrekking van € 250.000 in 2023 aan de reserve uitvoeringsagenda toerisme conform bestuursakkoord 2022-2026;
- De onttrekking van € 45.000 in 2023 aan de reserve Omgevingswet;
- De onttrekking van € 150.000 aan de reserve krimp conform bestuursakkoord 2022-2026;
- De correctie van eerder besloten onttrekkingen aan de algemene reserve en Sociaal Domein conform kaderbrief 2023. Dit naar aanleiding van gewijzigde regelgeving rondom incidentele lasten en baten. Aan reserve Sociaal Domein wordt er € 40.000 structureel minder onttrokken door deze correctie, en bij de algemene reserve € 14.889 in 2023, € 7.514 in 2024 en € 50.000 in 2025;

Inleiding

Conform de planning & control cyclus ontvangt u bijgaand de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026. De begroting 2023 dient vóór 15 november 2022 door uw raad te zijn vastgesteld en bij de provincie te zijn ingediend.



Argumentatie

In deze begroting 2023-2026 zijn de uitgangspunten van de kaderbrief 2023 gehanteerd en is het bestuursakkoord 2022-2026 volledig financieel vertaald.

Financiële onderbouwing

Onderstaand overzicht geeft een beeld van het verwachte begrotingssaldo voor de jaren 2023 - 2026

Overzicht verloop begrotingssaldi 2023-2026

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Primaire begroting 2022	-191	-177	23	
<i>Mutaties raadsbesluiten</i>				
Slotwijziging 2021	1		-5	
Clientvolgsysteem	-13			
Vaststellen grondexploitaties	51	51	51	
Vaststellen grondexploitatie Bramert Noord	53	14	25	
Vorbereidingskrediet Groenewald	-9	-9	-27	
Bestuursrapportage 2022	4.637	6.446	8.343	5.038
Begroting 2023				
- Bestuursakkoord	-1.136	-1.338	-1.737	-1.250
- Kaderbrief	-1.657	-1.746	-1.930	-1.911
- Begroting	-634	19	223	-436
Begrotingssaldo	1.102	3.259	4.967	1.442
Incidentele lasten	2.131	29	29	29
Incidentele baten	2.131	29	29	29
Structureel saldo	1.102	3.259	4.967	1.442

In bovenstaande tabel is het beeld van de begrotingspositie 2023-2026 weergegeven. Met name de resultaten van de meicirculaire 2022 hebben tot een forse stijging van de algemene uitkering geleid, waardoor de komende jaren positieve begrotingsresultaten zijn ontstaan. De stijgende energie- en voedselprijzen worden gezien als de belangrijkste drijfveren van de alsmat stijgende inflatie. Vakbonden willen dat lonen meestijgen met de inflatie. De Europese Centrale Bank (ECB) zal de belangrijkste rentetarieven wellicht verder verhogen om de inflatie in de eurozone tegen te gaan. Dit alles brengt dan ook grote financiële onzekerheden met zich mee die op de gemeente afkomen en daarom is het ook belangrijk behoedzaam te blijven. De gepresenteerde positieve begrotingsresultaten kunnen immers weer (deels) snel verdampen.

In de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 zijn toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves opgenomen. De mutaties in deze reserves zijn opgenomen in het overzicht verloop reserves in het hoofdstuk financiële begroting.

In de beslisapunten zijn de nieuwe mutaties op de reserves weergegeven die zijn doorgevoerd bij het opstellen van deze begroting.

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2018-2022:

In de begroting en meerjarenraming wordt net als bij alle planning & control documenten de link gelegd met de strategische toekomstvisie 2018-2022.



Relevante beschikbare achtergrondinformatie

De programmabegroting 2023-2026

Burgemeester en Wethouders,

de Secretaris,

ValidSigned door Jeroen Sanders
op 28-09-2022



de Burgemeester,

ValidSigned door Marion Leurs-Mordang
op 28-09-2022

