Gemeente Raalte

Collegevoorstel

Onderwerp	Richtlijnen voor het opstellen van de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026
Zaaknummer	43464-2022
B&W vergadering	17 mei 2022
Integrale advisering	Cluster financiën, Rineke Bugter (wonen), Jos Strijtveen (bouwgrondexploitatie), Jolanda Klein Teeselink (burgerzaken)
Portefeuillehouder	Dhr. F. (Frank) Niens
Voor informatie	Jannie Lozeman

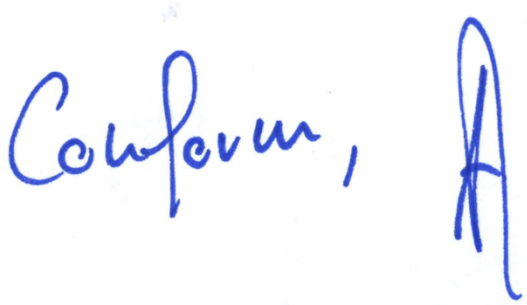
Bestuurssamenvatting

Zoals gebruikelijk stelt uw college de richtlijnen voor de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 vast. In deze richtlijnen wordt aangegeven hoe om te gaan met aanvragen nieuw beleid. Ook is een aantal technische uitgangspunten (o.a. loon- en prijsontwikkelingen, rentetarieven, aantal verblijfsobjecten en aantal inwoners e.d.) vastgelegd op basis waarvan de budgetten voor het komende begrotingsjaar worden geraamd.

Beslispunten

1. De Richtlijnen voor het opstellen van de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 vast te stellen;
2. Bij aanvragen nieuw beleid voor de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 terughoudendheid in acht te nemen.
3. De raad te informeren over de begrotingsrichtlijnen 2023-2026

Besluit



Inleiding

Voordat een start wordt gemaakt met de nieuwe begroting stelt uw college jaarlijks vast met welke uitgangspunten in de begroting voor het komende jaar rekening moet worden gehouden.

Met betrekking tot aanvragen nieuw beleid 2023-2026 wordt voor de komende begroting 2023 terughoudendheid gevraagd bij het indienen van nieuw beleid. Het nieuwe college/ de nieuwe raad heeft dan maximale speelruimte om ter voorbereiding van de kadernota 2024 evenwicht te vinden in beschikbare middelen en bestuurlijke ambities.

Naast de uitgangspunten zoals inwoneraantallen en aantal verblijfsobjecten zijn ook de te verwachten kostenstijgingen (loonkosten, prijsindex) van belang. Het gaat hier om “technische” begrotingsrichtlijnen, waarbij we jaarlijks gebruik maken van brongegevens die elders zijn vastgelegd.

De prijzen zijn sinds eind 2021sterk gestegen. Ten opzichte van de primitieve begroting 2022 gaat het bij de begroting 2023 om een prijsstijging van 5%. In bijgevoegde begrotingsrichtlijnen wordt voorgesteld deze prijsontwikkeling in twee stappen door te voeren:

Stap 1: bij de komende zomernota 2022 een inhaal prijsontwikkeling van 2% vanaf het begrotingsjaar 2022 te reserveren op de stelpost loon- en prijsontwikkeling. Op deze stelpost kan een beroep worden gedaan voor die begrotingsposten waarvan aangetoond kan worden dat er sprake is van forse prijsstijgingen boven de reguliere index (bijvoorbeeld op energielasten). In de primitieve begroting 2022 is rekening gehouden met een prijsstijging van 1%. Tezamen met bovengenoemde ‘inhaal prijsontwikkeling 2022’ is er voor het jaar 2022 dan gemeentebreed 3% prijsontwikkeling in de begroting 2022 beschikbaar.

Stap 2: de resterende prijsontwikkeling van 3%, conform bestendige gedragslijn, op alle reguliere budgetten door te voeren bij de primitieve begroting 2023.

Voor de prijsontwikkeling komt dekking beschikbaar via de algemene uitkering gemeentefonds (accrestoename) en via de inflatiecorrectie belastingvoorstellen 2023. De inflatiecorrectie voor het jaar 2023 is becijferd op 6%.

Bovengenoemde prijsontwikkelingen en inflatiecorrectie zijn gebaseerd op de maart-ramingen van het Centraal planbureau (Centraal Economisch Plan maart 2022).

Beoogd effect

De beschikking hebben over uniforme richtlijnen voor de budgethouders voor de raming van de baten en lasten in de begroting voor het komend jaar.

Argumenten

1.1. Uniformiteit en duidelijkheid m.b.t. uitgangspunten

Het is van belang dat er uniformiteit en duidelijkheid is in de organisatie met betrekking tot de uitgangspunten welke worden toegepast op de begrotingsramingen voor het komend jaar.

1.2. Terughoudendheid met aanvragen nieuw beleid

In de voorbereiding naar de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 spelen diverse aspecten welke van invloed zijn op het wel/niet aanvragen van nieuw beleid. De belangrijkste hiervan zijn:

- In verband met de gemeenteraadsverkiezingen heeft de raad in het voorjaar 2022 geen kadernota opgesteld waarbinnen het college de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 opstelt.
- De inhoud van het nieuwe coalitieakkoord is nog niet bekend. Ook hebben de formerende partijen aangegeven dat zij de komende raadsperiode met een raadsagenda willen werken. Deze raadsagenda moet nog opgesteld worden.
- De druk op de organisatie is onverminderd groot. Er ligt nog veel bestaand werk op de plank dat nog uitgevoerd moet worden. Dit geldt ook voor het nog beschikbare kredietvolume dat nog op daadwerkelijke uitvoering wacht. Per 1 april 2022 was voor 2022 nog een kredietvolume van ongeveer € 18,5 mln. beschikbaar.

- De ‘oude’ gemeenteraad heeft bij de begroting 2022 uitgesproken dat er eind 2022/ begin 2023 (voorafgaand aan de kadernota 2024-2027) een heroverweging plaats moet vinden over ‘wat gaan we niet of minder doen’ (nieuw voor oud) om zo meer evenwicht tussen inhoudelijke ambitie- en financiële- en organisatiemogelijkheden te krijgen.
- Begin dit jaar is het nieuwe kabinet Rutte IV aangetreden en is het coalitieakkoord van het Rijk financieel vertaald in de Startnota. Er zitten nogal wat onzekerheden in de bedragen uit de Startnota omdat deze plannen nog verder moeten worden uitgewerkt in concreet beleid.
- Daarnaast hebben zich op rijksniveau inmiddels meerdere nieuwe onzekerheden aangediend (onder ander Oekraïne crisis, gevolgen van de zeer hoge inflatie/ tegenvallers als gevolg van de energietoeslag en de rechterlijke uitspraak met betrekking tot de vermogensrendementsheffing). Bij de voorjaarsnota van het rijk wordt hiervan de balans opgemaakt en vindt vervolgens vertaling naar gemeenten plaats in de meicirculaire 2022.

Dit alles maakt dat bij de begroting 2023 terughoudendheid wordt gevraagd bij het indienen van nieuw beleid. Als kader richting de ambtelijke organisatie is hierbij in de begrotingsrichtlijnen aangegeven dat nieuw beleid voor de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 alleen wordt ingediend indien aantoonbaar kan worden gemaakt dat dit beleid in 2023 onuitstelbaar en onontkoombaar is.

Het nieuwe college/ de nieuwe raad heeft dan maximale speelruimte om ter voorbereiding van de kadernota 2024-2027 evenwicht te vinden in beschikbare middelen en bestuurlijke ambities.

Duurzaamheid
Niet van toepassing

Kanttekeningen
Niet van toepassing

Financiën
Niet van toepassing

Vervolg
Na vaststelling door uw college worden de raad en de budgethouders op de hoogte gesteld van de richtlijnen.

Communicatie
Niet van toepassing

Bijlagen
1. Richtlijnen voor het opstellen van de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026