

Raadsvoorstel gemeente Ooststellingwerf

Commissievergadering

Onderwerp : Programmabegroting 2023-2026
Portefeuillehouder/Teamleider : Jan van Weperen / Froukje de Wit
Zaaknummer :

Voorgesteld besluit

Zie raadsbesluit

Inleiding

U ontvangt hierbij de Programmabegroting 2023-2026. Dit is de eerste begroting binnen deze raadsperiode. De komende jaren staan we er financieel goed voor. Vanaf 2026 is het financieel perspectief nog steeds positief, maar aanzienlijk lager dan in de jaren ervoor.

Verwerking collegeakkoord

In juli is het collegeakkoord gepubliceerd. We leggen nu een begroting aan u voor waarin het collegeakkoord, waar mogelijk, is uitgewerkt. Het financieel perspectief biedt daar ook de ruimte voor. De teksten uit het collegeakkoord zijn overgenomen in de begroting en waar nodig aangevuld (met o.a. bestaand beleid). De (financiële) uitwerking van het collegeakkoord staat in het hoofdstuk 'nieuw beleid'. In dat hoofdstuk staan ook een aantal andere voorstellen voor nieuw beleid.

Verwerking samenwerkingsagenda

De onderwerpen van de samenwerkingsagenda staan in het hoofdstuk 'nieuw beleid' om ze ook als college goed onder de aandacht te houden en het ook te kunnen monitoren. De teksten van de samenwerkingsagenda komen in de meeste gevallen ook terug in de programma's.

Eenmalige lastenverlichting

Het financieel perspectief voor de komende jaren (tot 2026) is zeer goed. Tegelijkertijd krijgen onze inwoners het financieel steeds lastiger gezien de stijgende prijzen en energielasten. Bij de jaarstukken 2021 is door de ChristenUnie ook een amendement over dit onderwerp ingediend, om huishoudens een financiële ondersteuning te geven. In de bespreking kwam naar voren dat de besluitvorming over de jaarstukken niet het juiste moment was om dit te bespreken. We stellen nu bij de begroting voor om € 1,25 miljoen (inclusief uitvoeringslasten) beschikbaar te stellen in 2023 om huishoudens eenmalig financieel te ondersteunen. Wij laten een voorstel voor de invulling daarvan graag bij u als raad. Als voorbeeld noemen we de mogelijkheid (met relatief de laagste administratieve lasten) om een korting van een vast bedrag op de belastingaanslag te geven.

Begrotingsperspectief 2023-2026

Het vertrekpunt voor het opstellen van deze begroting is de Kaderbrief 2023-2026 met de mededeling over de gevolgen van de Meicirculaire 2022. De besluiten uit de kaderbrief en de meicirculaire zijn primitief in de programmabegroting verwerkt. Het gaat daarbij om de besluiten over de voorjaarsrapportage 2022, de organisatieontwikkelingen, de owo-ontwikkelingen, de algemene uitkering en de loon- en prijsontwikkeling. Waar nodig hebben we budgetten extra geïndexeerd (voornamelijk energie- en onderhoudslasten). Daarnaast heeft u ingestemd met het amendement om het opstaptarief voor Wmo vervoer niet te hanteren, ook dit is primitief in de begroting verwerkt.

Beoogd effect

Het vaststellen van de Programmabegroting 2023-2026.

Argumenten

1.1 Programmabegroting 2023 en meerjarenperspectief vaststellen

Het vertrekpunt voor het opstellen van deze begroting is de Kaderbrief 2023-2026 met de mededeling over de gevolgen van de Meicirculaire 2022. De besluiten uit de kaderbrief en de meicirculaire zijn primitief in de programmabegroting verwerkt. Het gaat daarbij om de besluiten over de voorjaarsrapportage 2022, de organisatieontwikkelingen, de owo-ontwikkelingen, de algemene uitkering en de loon- en prijsontwikkeling. Waar nodig hebben we budgetten extra geïndexeerd (voornamelijk energie- en onderhoudslasten). Daarnaast heeft u ingestemd met het amendement om het opstaptarief voor Wmo vervoer niet te hanteren, ook dit is primitief in de begroting verwerkt.

x € 1.000

Begrotingsperspectief	Begroting 2023	MJB 2024	MJB 2025	MJB 2026
Begrotingsresultaat				
Saldo baten en lasten	2.384	4.077	5.984	1.415
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	431	241	321	312
Begrotingssaldo na bestemming	2.816	4.318	6.305	1.728
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-	-	-	-
Totaal structureel begrotingsperspectief (voor nieuw beleid)	2.816	4.318	6.305	1.728
Nieuw beleid structureel	-406	-388	-388	-388
Totaal structureel begrotingsperspectief (na nieuw beleid)	2.410	3.931	5.917	1.340
Nieuw beleid incidenteel	-2.299	-954	-854	-569
Totaal begrotingsperspectief (na nieuw beleid)	111	2.977	5.063	771

In bovenstaande tabel staat het begrotingsperspectief voor de komende jaren. Het (structurele) perspectief is hoger dan het laatst gepresenteerde perspectief bij de meicirculaire 2022. Dit heeft de volgende oorzaken:

- In augustus 2022 is bekend geworden dat we de verwachte jeugdmiddelen vanaf 2024 voor 100% mogen ramen. Dit was 75%. Daarnaast is in het regeerakkoord een besparing van € 500 miljoen afgesproken op de jeugdzorg. Het rijk is verantwoordelijk voor de invoering. In de gemeentelijke begroting kunnen we dan een lagere raming opnemen voor de uitgaven. Dat hebben we in deze begroting verwerkt. Per saldo zorgt dit voor een voordeel.
- Lagere lasten loonontwikkeling dan waar we rekening mee hadden gehouden.
- Het budget voor rente konden we verlagen omdat bij het huidige investeringsniveau geen aanvullende financieringen nodig zijn.
- Er zijn hogere lasten voor leerlingenvervoer. We verwachten dat dit structureel is.

1.2 Septembercirculaire 2022

De laatst verschenen (en verwerkte) circulaire van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is de Meicirculaire 2022. De definitieve uitkomsten van de Septembercirculaire 2022 delen wij u mee voorafgaand aan de behandeling van de begroting.

2 en 3. Nieuw beleid

In het hoofdstuk 'nieuw beleid' in de begroting zijn de voorstellen uitgewerkt.

4, 5 en 6 Wijzigingen in onderdelen programmabegroting

De opzet van de programmabegroting is grotendeels gelijk aan de Programmabegroting 2022-2025. Voor een aantal thema's stellen we voor om die toe te voegen en/of onder te brengen bij een ander thema. Het gaat hier voornamelijk om projecten vanuit programma 4. Daarnaast hebben we een aantal naamgevingen aangepast:

7. Eerste begrotingswijziging

De besluitvorming over de voorstellen nieuw beleid zijn van invloed op het begrotingsresultaat. Om een accuraat beeld te presenteren van onze Programmabegroting 2023 en het meerjarenperspectief stellen we voor om deze wijziging te verwerken in de eerste begrotingswijziging 2023.

8. Pilot twee financiële vergaderingen

In de raad is besloten om de pilot 'twee financiële vergaderingen per jaar' met 1,5 jaar te verlengen. Die periode is nu afgelopen. We stellen voor via de auditcommissie de twee financiële vergaderingen per jaar te evalueren en dit te betrekken bij het vernieuwen van de P&C cyclus.

Kanttekeningen / alternatieven

Zoals toegelicht in de begroting konden nog niet alle onderdelen van het collegeakkoord financieel vertaald worden.

Financiële toelichting

Zie argumenten en de programmabegroting 2023-2026

Juridische toelichting

Publicatie

De Programmabegroting is beschikbaar via ooststellingwerf.begrotingsapp.nl

Uitvoering

Planning:

- Woensdag 26 oktober 2022: Raadscommissie P&C
- Dinsdag 8 november 2022: Raadsvergadering

Burgemeester en wethouders van Ooststellingwerf,

, secretaris

, burgemeester.

A. Ter inzage liggende stukken

1. Programmabegroting 2023-2026
2. Memo procedure Programmabegroting 2023-2026
3. Format technische vragen Programmabegroting 2023-2026