Gemeente Heerde

cittaslow

Raadsvoorstel

Raadsvergadering:	07-11-2022
Auditcommissie:	11-10-2022
Agendapunt:	3.
Onderwerp:	Programmabegroting 2023-2026
Afdeling:	Bedrijfsondersteuning en -advisering
Opsteller:	Rudi Kamp
Telefoonnummer:	0578-699494
E-mailadres	r.kamp@heerde.nl
Portefeuille:	Wolbert Meijer
Programma:	Alle

De raad besluit om:

1. De Begroting 2023 vast te stellen;
2. In te stemmen met de Meerjarenraming 2024-2026;
3. De investeringskredieten die in de begroting zijn opgenomen beschikbaar te stellen voor het jaar 2023.

Inleiding

Voor u ligt de Programmabegroting 2023-2026. In deze begroting zijn de beleidskaders voor het komend jaar en drie jaren erna opgenomen en zijn de budgetten verwerkt om uitvoering te kunnen geven aan deze beleidskaders. In dit document is het coalitieakkoord tekstueel uitgewerkt en zijn de bijbehorende budgetten hiervoor opgenomen. Daarnaast zijn alle mutaties vanuit de perspectiefnota doorgevoerd en is er zo goed mogelijk geanticipeerd op de huidige crisissen en kostenstijgingen. Voor de jaren 2023-2025 is het gelukt om een sluitende begroting te presenteren; voor 2026 is dit niet het geval als gevolg van wegvallende rijksinkomsten.

Beoogd doel

In het kader van het budgetrecht moet de begroting ter vaststelling aan u worden voorgelegd. De begroting is het belangrijkste sturing- en beheersingsinstrument van de gemeente Heerde. Hierin worden de budgettaire kaders voor het betreffende begrotingsjaar vastgesteld. Conform wettelijke eisen moet deze begroting voor 15 november 2022 door uw raad worden vastgesteld. Na vaststelling door uw raad kan het college het voorgestane beleid tot uitvoering brengen.

Bevoegdheid / Juridisch kader

De begroting wordt voorafgaand aan het jaar waarvoor zij dient vastgesteld op grond van artikel 191 van de Gemeentewet.

Eerdere besluitvorming en kaders
U heeft op 4 juli 2022 de Perspectiefnota 2023-2026 vastgesteld. De besluiten die hierin zijn genomen zijn verwerkt in deze Programmabegroting 2023-2026.

Argumenten
Conform de wettelijke eisen moet deze begroting voor 15 november 2022 zijn ingediend bij het CBS en de provincie. Voor deze datum moet de begroting zowel door het college als door de raad zijn vastgesteld.

Kanttekeningen

1. Niet tijdige indiening van de begroting bij de provincie kan tot gevolg hebben dat de gemeente Heerde onder preventief financieel toezicht wordt geplaatst.

2. Het staat uw raad vrij om andere keuzes te maken. Alle voorstellen uit de Perspectiefnota 2023-2026 zijn verwerkt in de voorliggende begroting. Desalniettemin kan u besluiten om hiervan af te wijken.

3. Niet alle ontwikkelingen en onzekerheden zijn vertaald in de ramingen. Net als alle gemeenten in Nederland heeft de gemeente Heerde te maken met diverse onzekerheden. Daarom hebben wij een risicoparagraaf toegevoegd waarin deze onzekere ontwikkelingen worden geschetst.

4. De Septembercirculaire 2022 is niet verwerkt in voorliggende begroting. Het financieel effect hiervan wordt nagezonden in een separate memo Ari.

5. In deze programmabegroting is de financiële vertaling van ons uitvoeringsprogramma meegenomen. Reeds eerder hadden wij u dit uitvoeringsprogramma ter consultatie toegezonden, doch de geplande consultatiebijeenkomst is door uw raad geannuleerd. Een inhoudelijk gesprek heeft derhalve nog niet plaatsgehad.

Geld
Er is een begroting opgesteld waarbij de Perspectiefnota 2023-2026 inclusief de mutaties vanuit de Meicirculaire 2022 als vertrekpunt is genomen. Daarnaast is er rekening gehouden met €1 miljoen aan structurele **'meerkosten'** om het hoofd te kunnen bieden aan exploderende energieprijzen en de snel oplopende inflatie. Vervolgens zijn de doelstellingen vanuit het **'coalitieakkoord'** per programma financieel vertaald voor de jaren 2023-2025 (ruim €1,2 miljoen) en zijn er **'mutaties'** toegevoegd die ten tijde van het opstellen van de perspectiefnota nog niet bekend waren (€4 ton). In onderstaande tabel treft u hiervan een cijfermatig overzicht aan.

Bedragen * 1.000 Een min-bedrag is een voordeel

Perspectiefnota	2023	2024	2025	2026
Saldo Perspectiefnota 2023-2026	-407	640	997	1.077
Meicirculaire 2022	-2.059	-3.866	-4.656	-2.116
Correctie arbitragegelden	-687	-144	-40	337
Correctie a.g.v. hogere indexeringen	243	581	1.046	1.210
Voordeel investeringsreserve De Noordgouw			-70	-70
Totaal Perspectiefnota 2023-2026	**-2.910**	**-2.789**	**-2.723**	**438**

Meerkosten	2023	2024	2025	2026
Indexering salarissen	171	178	185	193
Indexering overige uitgaven	240	246	252	257
Indexering brandstofverbruik	15	16	16	17
Stelpost energieverbruik	325	325	325	325
Stelpost sociaal domein	250	250	250	250
Totaal meerkosten	**1.001**	**1.015**	**1.028**	**1.042**

Coalitieakkoord	2023	2024	2025	2026
Doelstellingen programma Bestuur	126	122	159	-
Doelstellingen programma Ruimte	822	754	603	-
Doelstellingen programma Samenleving	318	383	379	-
Doelstellingen programma Bedrijfsvoering	-	-	-	-
Totaal coalitieakkoord	**1.266**	**1.259**	**1.141**	**-**

Overige mutaties	2023	2024	2025	2026
Verhoging ODNV-bijdrage	67	67	67	67
Verhoging basismobiliteit	185	185	185	185
Extra inkomsten O.Z.B.	-80	-80	-80	-80
Extra toeristenbelasting			-35	-35
Taakstelling Bedrijfsvoering	263	263	263	263
Overige afwijkingen	-34	-20	-66	16
Totaal overige mutaties	**401**	**415**	**334**	**416**

Totaal Programmabegroting 2023-2026	-242	-100	-220	1.896

Communicatie
Deze begroting is besproken in de auditcommissie van 11 oktober 2022. Behandeling in de raad vindt plaats op 7 november 2022. Na instemming door ons college is de begroting op de website van de gemeente Heerde geplaatst en is er op de gemeentepagina in de Schaapskooi aandacht besteed (begroting in 1 oogopslag).

Uitvoering
Niet van toepassing.

Advies commissie
Behandeling als B-onderwerp.

Heerde, 18 oktober 2022

Het college van Heerde
drs. J.W. Wiggers, burgemeester
B. van Zuthem, gemeentesecretaris

Bijlagen:
1. Raadsbesluit Programmabegroting 2023-2026
2. Programmabegroting 2023-2026
3. Uitvoeringsprogramma college 2023-2026
4. Verslag auditcommissie 11 oktober 2022

Ter inzage:
Geen.