

Raadsvoorstel

Onderwerp	: Programmabegroting 2023 - 2026	Raadsvergadering	8 november 2022
Nummer(agenda)	:	Commissie 1	S&B
Registratienummer	: bb22.00625	Datum	19 oktober 2022
Registratiecode	: 	Commissie 2	S&B
Auteur	: Carlo Bisselink	Datum	2 november 2022
Status	: Openbaar	B&W-vergadering	27 september 2022
Persgesprek	: 13 oktober 2022	Portefeuillehouder	A.M. Steeg

Samenvatting

De gemeenteraad stelt jaarlijks de programmabegroting voor het volgende jaar vast (2023) en neemt kennis van de meerjarenbegroting (2024-2026). Deze begroting is te benaderen via de link: <https://beuningen.begroting-2023.nl>. Grondslag voor deze begroting is de door u eerder vastgestelde onderdelen van de perspectiefnota 2022, nieuw beleid wensen vanuit de perspectiefnota 2022, autonomen ontwikkelingen en coalitieakkoord 2022-2026 uitwerking. Ook de meicirculaire 2022 is erin verwerkt.

Besluit om

1. De programmabegroting 2023 – 2026 vast te stellen
2. Instellen van bestemmingsreserves voor 'bovenwijkse voorzieningen' en 'maatschappelijke vastgoed (De Lèghe Polder)' met ingang van het boekjaar 2022

Inleiding

Hierbij bieden ter bespreking en vaststelling de programmabegroting 2023 aan. Grondslag voor deze begroting is de door u eerder vastgestelde onderdelen van de perspectiefnota 2022, nieuw beleid wensen vanuit de perspectiefnota 2022 en coalitieakkoord 2022-2026 uitwerking. Ook de meicirculaire 2022 is erin verwerkt.

Op grond van artikel 190 van de Gemeentewet biedt het college jaarlijks de Raad een ontwerp van de begroting met toelichting aan en een meerjarenraming met toelichting voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. De gemeenteraad is het bevoegde orgaan om de begroting vast te stellen in het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor de begroting dient. Deze concept programmabegroting laat de volgende geraamde resultaten zien:

Totaal baten en lasten (*€ 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Structurele baten	71.768	73.691	74.837	74.492
Structurele lasten	-70.568	-70.911	-71.177	-71.969
Totaal structureel resultaat	1.201	2.781	3.660	2.523
Incidentele baten	2.684	3.335	3.223	45
Incidentele lasten	-3.609	-4.215	-3.589	-1.826
Totaal incidenteel resultaat	-925	-880	-366	-1.781
Verwacht resultaat begroting	276	1.901	3.294	742

Beoogd effect

Financiële kaders presenteren voor 2023 en een meerjarenraming welke structureel en reëel in evenwicht is.

Argumenten

- Argument 1 *De vaststelling voldoet aan de wettelijke verplichtingen.*
Voor aanvang van het komende begrotingsjaar dient u een begroting vast te stellen. Daarnaast moet de vastgestelde begroting 2023 voor 15 november 2022 worden ingediend bij Gedeputeerde Staten van de provincie Gelderland. Bij het opstellen van deze begroting is rekening gehouden met de toetsingscriteria van de provincie. Uitgangspunt bij de provinciale toetsing zijn de kaders en criteria genoemd in de Gemeentewet, de Algemene wet bestuursrecht (Awb), het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten (BBV) en de begrotingscirculaires van de provincie. De begroting dient over 2023 naar het oordeel van de provincie structureel en reëel in evenwicht te zijn. Of, als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht uiterlijk in 2026 tot stand wordt gebracht. Wanneer de structurele lasten gedekt worden door de structurele baten dan is er sprake van structureel evenwicht. Met de voorliggende begroting voldoen we aan deze voorwaarde.
- Argument 2 *De financiële- en beleidslijnen voor 2022 en latere jaren worden vastgesteld.*
De begroting heeft ook de functie om de beleidsmatige- en financiële kaders voor de komende jaren vast te stellen op financieel en inhoudelijk gebied. De cijfers zijn gebaseerd op de huidige inzichten en voorstellen. Het perspectief is meerjarig sluitend en structureel in evenwicht.

kanttekeningen

De septembercirculaire 2022 is niet in de Programmabegroting en meerjarenraming verwerkt. Zoals gebruikelijk wordt de raad zo spoedig mogelijk over de financiële effecten van deze circulaire geïnformeerd en vindt de verwerking plaats in Herfstnota 2022.

Financiën

Financieel perspectief

Financieel perspectief				
Bedragen in € 1.000 (+ =baat,voordeel/ -=last,nadeel)	2023	2024	2025	2026
Meerjarenperspectief vastgestelde begroting 2022-2025	103	574	1.068	595
Effect Herfstnota 2021	929	1.030	1.146	1.146
Effect Decembecirculaire 2021 en perspectiefnota 2022 (excl. nieuw beleid)	-199	-494	-589	-2.750
Saldo Perspectiefnota 2022 (excl. nieuw beleid)	833	1.110	1.625	-1.009
Effect Meicirculaire 2022 en advies provincie	4.005	5.649	5.861	5.671
Nieuw beleid Perspectiefnota 2022	-784	-754	-754	-754
Besluiten tot oktober 2022 (incl. autonome ontw.)	-2.006	-2.272	-2.159	-2.038
Coalitieakkoord 2022-2026	-1.772	-1.832	-1.279	-1.129
Meerjarenperspectief 2023-2026	276	1.901	3.294	742

Belangrijke ontwikkelingen in het financieel perspectief:

Effect Meicirculaire 2022 en advies van de provincie

In juni 2022 heeft een 'oplegvel' ontvangen met daarin de perspectiefnota 2022 inclusief de verwerking van de meicirculaire 2022. Ook zijn daarin uit voorzorg stelposten in opgenomen. Veelal adviseert onze provinciaal toezichthouder ook over de omvang van de op te nemen stelposten uit voorbehoud. Alle laatste adviezen zijn verwerkt in deze begroting en het resultaat is dat de komende jaren een forse toename vanuit het Rijk aan gemeenten plaatsvindt. Vanaf begrotingsjaar 2026 zie je echter een verandering in de uitkomst meicirculaire 2022. Dit komt onder andere doordat de zogeheten opschalingskorting vanaf 2026 weer zal oplopen en dat de praktijk om de groei van het gemeentefonds te koppelen aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven slechts wordt voorgezet tot en met 2025.

Verwachte financiële ontwikkelingen Algemene Uitkering				
Bedragen in € 1.000 (+=baat,voordeel/ -=last,nadeel)	2023	2024	2025	2026
Uitkomst meicirculaire 2022	5.398	5.428	6.460	3.138
Aanpassingen stelposten , herijking gemeentefonds, extra rijksmiddelen Jeugdzorg, besparing maatregelen Jeugdzorg, coalitie akkoord Kabinet	-1.393	221	-599	2.533
Effecten meicirculaire 2022, advies provincie	4.005	5.649	5.861	5.671

Nieuw beleid Perspectiefnota 2022

Vanuit de Perspectiefnota 2022 behandeling is het onderdeel 'nieuw beleid' doorgeschoven naar deze begrotingsbehandeling om een integrale afweging te kunnen maken. Hieronder een overzicht van de nieuw beleid wensen:

Tabel Nieuw beleid, Wensen						
Bedragen in € 1.000 (+=baat,voordeel/ -=last,nadeel)	Progr	2023	2024	2025	2026	S/I
Product: Aanpak Psych. Kwetsb. en beschermd wonen	3					
Inzet wijk GGZ		-65	-65	-65	-65	S
Product: Openbaar groen/park/plantsoen	5					
A niveau voor nieuwe aanplant		-30				S
Product: Salarissen (ambtelijke organisatie)	7					
Integraal RO beleid *		-85	-85	-85	-85	S
Toezichthouder kabels en leidingen		-70	-70	-70	-70	S
Toezichthouder openbare ruimte		-78	-78	-78	-78	S
Slagkracht Team Veiligheid		-40	-40	-40	-40	S
Kwaliteitsimpuls bedrijfsvoering		-210	-210	-210	-210	S
Kwaliteitsimpuls bedrijfsvoering *		-170	-170	-170	-170	S
Doorontwikkeling burgerzaken - BRP specialist *		-36	-36	-36	-36	S
		-784	-754	-754	-754	

* Claims op nieuw beleid conform besluit bij perspectiefnota behandeling verwerken in de Herfstnota

Besluiten tot oktober 2022 (incl. autonome ontwikkelingen)

Tabel Besluiten tot oktober 2022 (incl. autonome ontwikkelingen)						
Bedragen in € 1.000 (+=baat,voordeel/ -=last,nadeel)	Progr	2023	2024	2025	2026	S/I
Product: Salarissen (ambtelijke organisatie) 5% resp 3%	Alle	-1.187	-1.367	-1.438	-1.871	S
Aanpassing belastingen en leges 3%	Alle	18	164	318	603	S
Ontwikkeling energielasten	Alle	-516	-516	-516	-516	S
Actualisatie verbonden partijen	Alle	-284	-261	-227	-53	S

Autonome ontwikkelingen	Alle	-37	-292	-296	-201	S
		-2.006	-2.272	-2.159	-2.038	

De voornaamste posten worden hieronder toegelicht:

- In de perspectiefnota 2022 meegegeven looncompensatie van 5% is overgenomen en voor de jaren 2024 en verder berekend is een jaarlijkse stijging van 3% gehanteerd. Gezien de onzekerheid over een middellange termijn visie is hiervoor gekozen.
- Belastingen en leges opbrengsten zijn met een jaarlijkse stijging geïndexeerd van 3%;
- Actuele energieontwikkeling laat zien dat prijzen minimaal 3 keer het bedrag van voor de energiecrisis zullen zijn. Hierdoor heeft een ophoging plaatsgevonden met factor 3;
- Na de perspectiefnota 2022 zijn van een aantal verbonden partijen de definitieve cijfers ontvangen en verwerkt
- In de autonome ontwikkelingen zijn de voornaamste posten: de laatste ontwikkelingen (evenals voorgaand jaar) in het Sociaal Domein verwerkt en ook ontwikkelingen op het gebied van actualisatie aan beheerplanningen van gebouwen, wegen, riolering en inschattingen van inzet van ambtelijke uren aan onderdelen gefinancierd door heffingen.

Coalitieakkoord 2022-2026

Tabel Vertaling coalitieakkoord 2022-2026		Exploitatie effecten					Investerings			
Bedragen in € 1.000 (+ = baat, voordeel / - = last, nadeel)	Progr	2023	2024	2025	2026	S/I	2023	2024	2025	2026
Energiestropenpot	1	-250	-250			i				
Woningbouwopgave: Projectleiding, ontwikkeling	7	-400	-400	-400	-300	s				
Projecten ten uitvoer brengen (Openb. Ruimte projecten, zandwinning, niet zijnde woning)	7	-85	-85	-85	-85	s				
Project Ooigraaf: Nieuwbouw zwembad	4				-100	s				-10.000
Integrale aanpak Ooigraaf	4	-25				i				-300
Krediet raadszaal	7		-34	-34	-34	s	-450			
Participatiebeleid	7	-25				i				
Project gemeentehuis	7		-50			i				
Verduurzaming maatschappelijke gebouwen	7		-24	-59	-59	s	-259	-465		
Groenbeleidsplan	4	-20	-20	-20	-20	s				
Bosgebieden	4	-40	-20	-20	-20	s				
Uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme incl Broek	4	-50				i				
Renovatie Montijn (triangel)	3				-50	s			-1.000	
Uitvoeringsplan kunst & cultuur inclusief infrastructuur	4	-35	-35	-35		i				
Verkeersveiligheid Schoenaker-fietspad goudwerf	5		-20	-20	-20	s	-400			
Herinrichting Geerstraat	5				-18	s			-360	
Herinrichting Leegstraat	5				-17	s			-330	
Herinrichting Kennedysingel West	5					s				-750
Ontstluiting Ewijk Zuid	9	-50				i				-21.500
Ombouw Gescheiden Stelsel parken naar verbeterd GS (vanuit rioleringsmiddelen)	5					i		-50		
Milieubeleidsplan	5	-20	-20	-20	-20	s				
Mobiliteitsplan 2023	5	-18				i				
Warmtenet zwembad-wijk	9	-200	-200	-200		s				
Stimulering circulair bouwen	9	-25				s				
Verbeteren dienstverlening ODRN	7	-40	-40	-40	-40	s				
Grens minima naar 120%	1	-250	-250	-250	-250	s				
Vergeten inwoners (project HAN) aalsterveld, olden temp	3		-25			i				
Leghe Polder: maatschappelijke en ruimtelijke studie	3	-200	-200			i				
Visie en uitbreiding bedrijventerrein en realisatie	9	-40	-40			i				-5.000
Uitvoeringscapaciteit sociaal team (incl infopunt opvoeden, praktijkondersteuning huisarts, schoolmaatschappelijk werk)	2		-95	-95	-95	s				
Pilot schulden niet laten oplopen jongeren	1		-25			i				
Totaal coalitieakkoord		-1.772	-1.832	-1.279	-1.129		-1.109	-515	-1.690	-37.550

Instellen van een bestemmingsreserve 'maatschappelijke vastgoed (De Lèghe Polder) en 'Bovenwijkse voorzieningen'

Vanaf 2022 wordt een positief exploitatie saldo toegevoegd aan een tweetal bestemmingsreserves in de verhouding 1/3 'Bestemmingsreserve maatschappelijke vastgoed (De Lèghe Polder) en 2/3 'Bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen'. Doelstelling van deze bestemmingsreserves is het mogelijk maken van toekomstige investeringen door de kapitaallasten als gevolg van de investeringen jaarlijks te verlagen.

Tijdspad

De programmabegroting wordt voorgelegd aan de oordeelvormende commissievergadering van 19 oktober en 2 november, waarbij in de bijeenkomst van 12 oktober een technische toelichting op de begroting wordt verstrekt.

De begroting dient vervolgens vastgesteld te worden in de besluitvormende vergadering van 8 november 2022. Na vaststelling door de raad dient de programmabegroting conform de gemeentewet voor 15 november aangeboden te worden aan Gedeputeerde Staten van Gelderland.

Duurzaamheid

De begroting zal daar waar mogelijk digitaal worden verstrekt en het aantal afgedrukte exemplaren zal worden gelimiteerd.

Communicatie

De begroting zal na vaststelling worden beschikbaar gesteld op de website van gemeente Beuningen.

Evaluatie

De uitvoering van het beleid en de financiële ontwikkelingen worden gedurende het jaar gemonitord met de twee bestuursrapportages, te weten de Perspectiefnota en de Herfstnota.

Bijlagen

Bijlage 1 Programmabegroting 2023 at22001551 en website <https://beuningen.begroting-2023.nl>

Burgemeester en wethouders,

Dyanne Kocken
secretaris

Daphne Bergman
burgemeester

Besluit d.d.