RAADSVOORSTEL

ONDERWERP
Uitgangspuntennotitie 2023

BESLISPUNTEN
1. In te stemmen met de Uitgangspuntennotitie 2023;

INLEIDING
Voor het jaar 2023 hebben we ervoor gekozen om een Uitgangspuntennotitie (UPN) op te stellen en geen Kadernota. De vorming van een nieuwe coalitie, de keuzes die nog gemaakt moeten worden in het kader van Twenterand Duurzaam Financieel Gezond en de effecten van de meicirculaire zijn daar de belangrijkste redenen voor. In het nieuwe coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘In elke kern: voor elkaar!’ gaat de nieuwe coalitie in eerste instantie voor een sluitende begroting 2023. Voor de te maken keuzes in het kader van Twenterand Duurzaam Financieel Gezond is het vertrekpunt een economisch sterke gemeente met een sociaal kloppend hart. Doordat de keuzes om Twenterand Duurzaam Financieel Gezond te maken zullen landen in de Kadernota 2024, is het jaar 2023 een beleidsarm jaar. Dat houdt in dat we doen wat we moeten doen, maar dat de gekozen richting in de begroting 2024 zijn eerste beslag krijgt.

Deze notitie beschrijft de financiële uitgangspunten voor de programmabegroting 2023. Het vertrekpunt voor het financiële meerjarenperspectief is het saldo van de programmabegroting 2022. Financiële gevolgen van het nieuwe coalitieakkoord moeten nog doorgerekend worden en zijn niet verwerkt. In de begroting zijn incidentele posten opgenomen die in de meeste gevallen gedekt zijn uit de reserve. Deze posten zijn opgenomen voor maximaal 3 jaar en vervallen daarna dus. Hierover zal een integrale afweging plaats moeten vinden bij de programmabegroting 2023.
Wel in beeld gebracht zijn de gevolgen van de meicirculaire, evenals wettelijk nieuw beleid, contractuele verplichtingen, gevolgen van college- en raadsbesluiten, inflatie en een overzicht van onderwerpen die onontkoombaar zijn.

In verband met de grote onzekerheid over de hoogte van de uitgaven van het rijk, wordt voorgesteld om een behoedzaamheidsreserve in te stellen. Deze reserve wordt gebruikt om de financiële nadelen van accresbijstellingen in de circulaires van het gemeentefonds (deels) te dekken.

Vanuit het overzicht Twenterand Duurzaam financieel gezond is door de coalitie een inschatting gemaakt van het te bezuinigen bedrag voor de jaren 2023 en verder. De voorstellen zullen verder uitgewerkt worden in de komende begroting.

Conclusie: voor de jaren 2023 t/m 2025 ziet het er positief uit. Er zijn zorgen over het ravijnjaar 2026. De algemene uitkering daalt in dit jaar aanzienlijk.

Hieronder treft u een financieel overzicht van zaken die in de UPN worden opgenomen.

Financiën:

	2023		2024		2025		2026	
SALDO PROGRAMMABEGROTING (2022)	€ 1.805.390	n	€ 3.265.481	n	€ 3.399.229	n	4.026.766	n
Ontwikkelingen vanuit TDFG:								
Aanbevelingen vanuit BIG TIRE								
Niveau kapitaallasten ivm vervangingsinvesteringen	€ 80.000	n	€ 160.000	n	€ 240.000	n	€ 320.000	n
Ruimte voor ontwikkelingen	€ 250.000	n	€ 500.000	n	€ 750.000	n	€ 1.000.000	n
Versterking weerstandsvermogen	€ 750.000	n	€ 500.000	n	€ 250.000	n	€ -	
Riool	€ 28.200	v	€ 47.400	v	€ 67.500	v	€ 88.500	v
Afval	€ 40.000	v	€ 40.800	v	€ 41.600	v	€ 42.400	v
Beleidsontwikkelingen (onvermijdbaar):								
Indexering vrouwenopvang (eerste raming)	€ 18.400	n	€ 18.400	n	€ 18.400	n	€ 18.400	n
Volumestijging Wmo (vergrijzing)	€ 360.000	n	€ 550.000	n	€ 750.000	n	€ 965.000	n
Hogere kosten door invoering omgevingswet	€ 230.000	n	€ 230.000	n	€ 230.000	n	€ 230.000	n
ODT	€ 50.000	n	€ 50.000	n	€ 50.000	n	€ 50.000	n
ICT	€ 110.000	n	€ 110.000	n	€ 110.000	n	€ 110.000	n
Effecten uit eerdere besluitvorming:								
Werkbudget openbare orde en veiligheid	€ 18.000	n	€ 18.000	n	€ 18.000	n	€ 18.000	n
Algemeen bestuur OLG (Openbaar Lichaam Gezondheid)	€ 15.046	n	€ 15.046	n	€ 15.046	n	€ 15.046	n
Overige ontwikkelingen								
Vervallen dividend Cogas							€ 558.000	n
September- en decembercirculaire 2021	€ 1.522.779	v	€ 1.834.525	v	€ 2.182.376	v	€ 1.208.649	v
Hervormingsagenda jeugd							€ 701.560	n
OPGAVE NA TDFG	€ 2.095.857	n	€ 3.494.202	n	€ 3.539.199	n	€ 6.673.223	n
Nieuwe ontwikkelingen t.b.v. uitgangspuntennotitie:								
Meicirculaire 2022	€ 6.124.496	v	€ 8.370.716	v	€ 9.723.096	v	€ 6.172.202	v
Taakmutaties (als kostenpost opnemen)	€ 289.000	n	€ 282.000	n	€ 152.000	n	€ 161.000	n
Decentralisatie uitkeringen (als kostenpost opnemen)	€ 503.876	n	€ 503.876	n	€ 503.876	n	€ 503.876	n
Inflatie hoger dan in begroting is opgenomen	€ 1.694.000	n	€ 2.556.000	n	€ 3.578.000	n	€ 4.071.000	n
Wmo begeleiding	€ 500.000	v	€ 500.000	v	€ 500.000	v	€ 500.000	v
Woonplaatsbeginsel	€ 200.000	v	€ 200.000	v	€ 200.000	v	€ 200.000	v
Autonome ontwikkelingen (verzekeringen, energie en abonnementen)	€ 105.000	n	€ 107.520	n	€ 110.100	n	€ 112.302	n
Correctie inflatie vrouwenopvang (in TDFG vast bedrag opgenomen)	€ 10.800	n	€ 21.800	n	€ 33.000	n	€ 44.400	n
Samen Twente	€ 63.000	n	€ 63.000	n	€ 63.000	n	€ 63.000	n
Bezuinigingen door coalitie aangegeven vanuit TDFG	€ 750.000	v	€ 800.000	v	€ 875.000	v	€ 900.000	v
Storting in behoedszaamheidsreserve	€ 2.500.000	n	€ 2.500.000	n	€ 2.500.000	n	€ -	
TOTALE OPGAVE NA UPN	€ 312.963	v	€ 342.318	v	€ 818.921	v	€ 3.856.599	n

BEOOGD EFFECT

De Uitgangspuntennotitie 2023 draagt bij aan de paragraaf Bedrijfsvoering, een volledig en betrouwbaar beeld van de gemeentelijke financiële positie en een kwalitatief goede, effectieve en efficiënte ondersteuning en advisering aan bestuur en organisatie.

ARGUMENTEN

1.1 Dit jaar wordt, in het kader van de Planning & Control-cyclus, een Uitgangspuntennotitie opgesteld.

Dit jaar wordt in plaats van een kadernota een uitgangspuntennotie opgesteld.

De Uitgangspuntennotitie 2023 bestaat uit een financieel overzicht en een toelichting op verschillende posten. Het financieel overzicht start met het saldo van de meerjarenbegroting uit de Programmabegroting 2022, aangevuld met de jaarschijven tot en met 2026. Het overzicht bevat

onderwerpen op het gebied van ontwikkelingen vanuit Twenterand Duurzaam Financieel Gezond, wettelijk nieuw beleid, contractuele verplichtingen, reeds besloten (college- en raadsbesluiten) en noodzakelijke onderwerpen.

2.1 De Uitgangspuntennotitie 2023 ter vaststelling voor te leggen aan de raad.
De Uitgangspuntennotitie dient ter vaststelling aan de raad te worden voorgelegd. De raad heeft immers het formele budgetrecht.

KANTTEKENINGEN

1.1 Het financieel overzicht vormt het financiële uitgangspunt voor de op te stellen Programmabegroting 2023.

De Uitgangspuntennotitie 2023 is het voorbereidende document voor de op te stellen Programmabegroting 2023.

UITVOERING

De Uitgangspuntennotitie 2023 wordt verwerkt in de Programmabegroting 2023. De programmabegroting wordt in november 2022 aan de raad ter vaststelling voorgelegd.

FINANCIËN

Voor de saldi verwijzen wij u naar het financieel overzicht in de Uitgangspuntennotitie 2023. Hierin staan ook de onderwerpen van de uitgangspuntennotitie toegelicht.

COMMUNICATIE

Dit wordt bekend gemaakt via de openbare besluitenlijst.

Burgemeester en wethouders van Twenterand

de gemeentesecretaris,	de burgemeester,
	
P.F.G. Rossen	mr. J.C.F. Broekhuizen