Gemeente Raalte

Collegevoorstel

Onderwerp	Richtlijnen voor het opstellen van de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027
Zaaknummer	27160-2023
B&W vergadering	16 mei 2023
Integrale advisering	Cluster financiën, Jo Anne Bodewes (wonen) Jos Strijtveen (bouwgrondexploitatie), Jolanda Klein Teeselink (burgerzaken)
Portefeuillehouder	Dhr. A.H. (Alexander) Kreule
Voor informatie	Jannie Lozeman

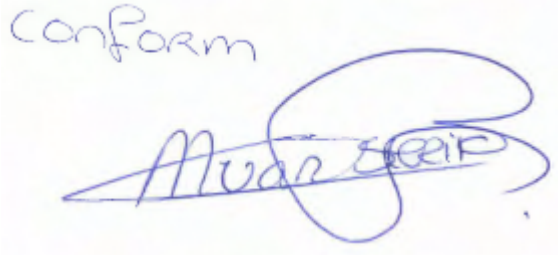
Bestuurssamenvatting

Zoals gebruikelijk stelt uw college de richtlijnen voor de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 vast. In deze richtlijnen wordt onder andere het proces geschetst hoe om te gaan met aanvragen nieuw beleid. Ook is een aantal 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 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 vast te stellen;
2. De raad te informeren over de technische begrotingsrichtlijnen.

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. 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 2021 sterk gestegen. Volgens de geldende systematiek herrekenen we de prijsontwikkelingen van de afgelopen drie jaar en kijken vooruit naar het komend begrotingsjaar. Dit betekent dat we met na-ijleffecten hebben te maken over de jaren 2021-2023. Ten opzichte van de primitieve begroting 2023 gaat het bij de begroting 2024 om een prijsstijging van in totaliteit 8%. In bijgevoegde begrotingsrichtlijnen wordt, evenals bij de begroting 2023, voorgesteld deze prijsontwikkeling in twee stappen door te voeren.:

Stap 1: bij de komende zomernota 2023 een inhaalprijsontwikkeling van 2% vanaf het begrotingsjaar 2023 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 2023 is rekening gehouden met een algemene prijsstijging van 3%. Tezamen met bovengenoemde 'inhaal prijsontwikkeling 2023' is er voor het jaar 2023 dan gemeentebreed 5% prijsontwikkeling in de begroting 2023 beschikbaar.

Stap 2: de resterende prijsontwikkeling van 6%, volgens bestendige gedragslijn, op alle reguliere budgetten door te voeren bij de primitieve begroting 2024

Voor de prijsontwikkeling komt dekking beschikbaar via de algemene uitkering gemeentefonds (accrestoename). Uit de meicirculaire 2023 moet blijken of deze compensatie al dan niet gelijke tred houdt met de reële kostenstijgingen in de gemeentebegroting.

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.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Financiën en Fiscale aspecten

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 2024 en de meerjarenraming 2025-2027