

Thema-avond inzake beleidsbegroting 2026

10 september 2024



De agenda voor vanavond

-  Welkom en aftrap
-  Recap gemeentefinanciën 28 augustus 2024
-  Toelichting werkwijze en samenstelling subgroepen
-  Werksessie in de subgroepen
-  Wrap-up per subgroep
-  Sluiting



De P&C-cyclus van Duiven





De beleidsbegroting

In de begroting worden **ambities** en **beoogde maatschappelijke effecten** vertaald in **doelstellingen, prestaties en budgetten**. Raadsleden bepalen de onderwerpen en de diepgang waarmee zij gedurende het jaar geïnformeerd worden via tussentijdse rapportages.

De begroting bestaat daarmee uit:

-  Inhoudelijke verslag, wat gaan we doen?
-  Financieel verslag, wat gaat het kosten?
-  Verplichte onderdelen zoals de paragrafen en bijlage taakvelden





Welke sturingselementen zijn er?

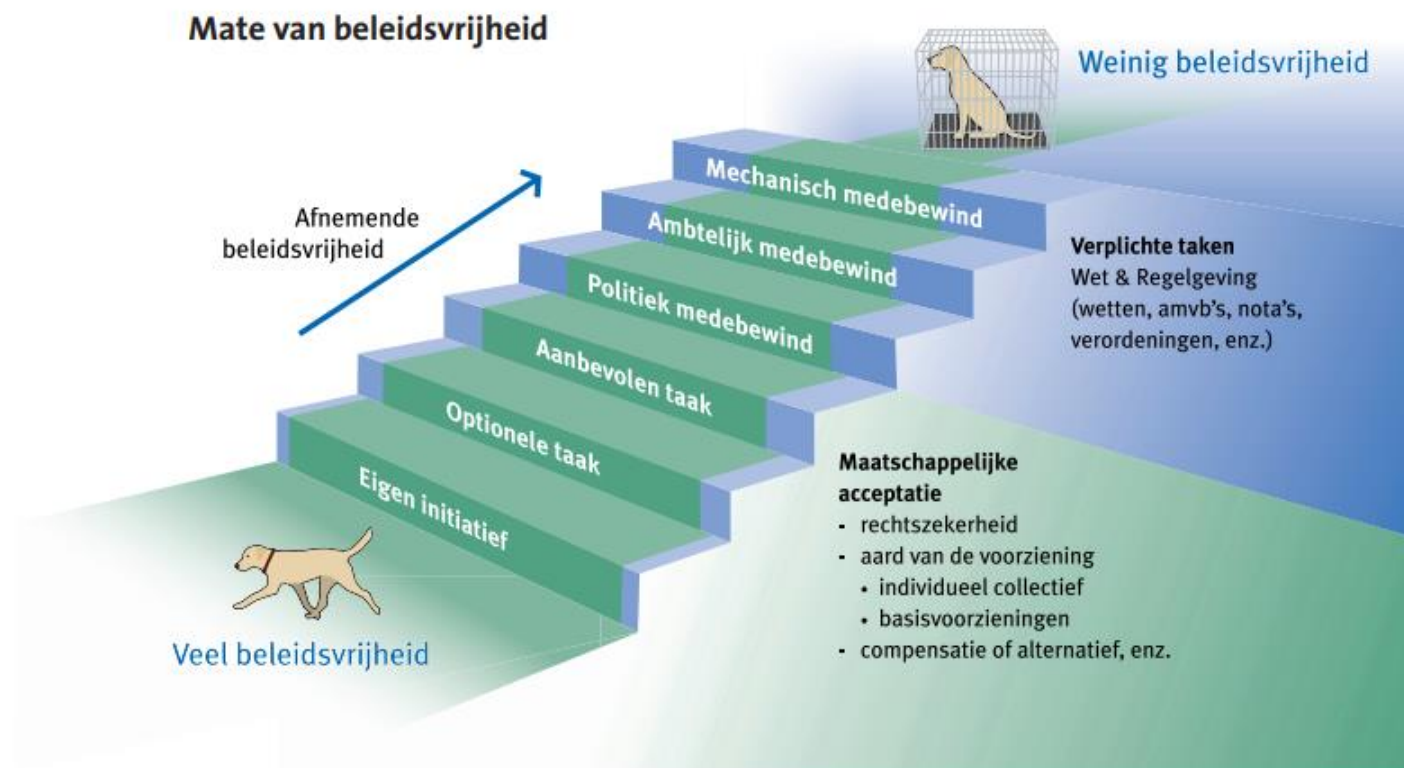
-  Het verhogen van de inkomsten (let op: kostendekkendheid)
-  Het verlagen van de uitgaven (let op: gesloten circuit zoals afval)
-  Het inzetten van het eigen vermogen (reserves zijn incidenteel geld)

Uitgangspunt is structurele lasten dienen gedekt te worden door structurele baten. Een beleidsvoornemen dat 3 jaar geld kost kan nog incidenteel worden afgedekt. Vanaf 4 jaar is het uitgangspunt dat dit in beginsel structureel is.

Presentatie van het structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022
Saldo baten en lasten	-1460	-1500	-1690	-1335
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	1660	1630	1500	1250
Begrotingssaldo na bestemming	200	130	-190	-85
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-150	-100	200	50
Structureel begrotingssaldo	50	30	10	-35



Maar ook de beleidsvrijheid is van belang



Bron: advies van de raad voor het openbaar bestuur, Beleidsvrijheid geduid (2019)

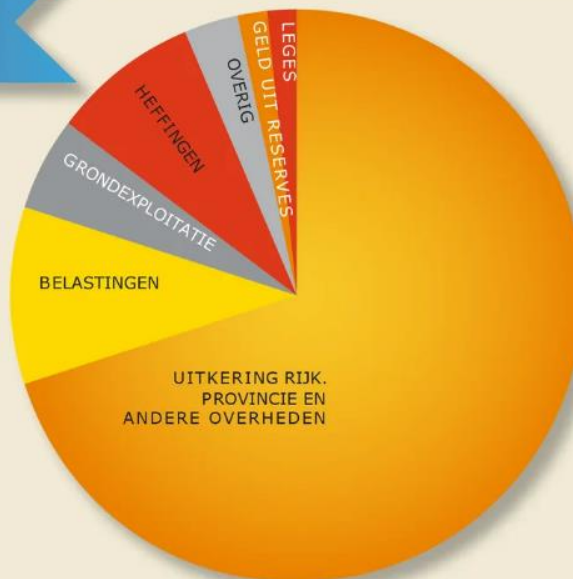


En is dus niet alles te beïnvloeden

Inkomsten



totale inkomsten



Begroting 2024

Uitkering rijk, provincie en andere overheden
€ 55.620.797

Belastingen
€ 6.929.192

Grondexploitatie
€ 2.242.379

Heffingen
€ 6.771.547

Overige inkomsten
€ 2.486.819

Geld uit reserves
€ 2.348.821

Leges
€ 1.372.314

Wat betaal jij?

De bedragen zijn per huishouden:



OZB

€ 245,26
als je een woning hebt
met een WOZ-waarde
van € 233.000,-



**Afvalstoffen-
heffing**

€ 277,45 (gemiddeld)



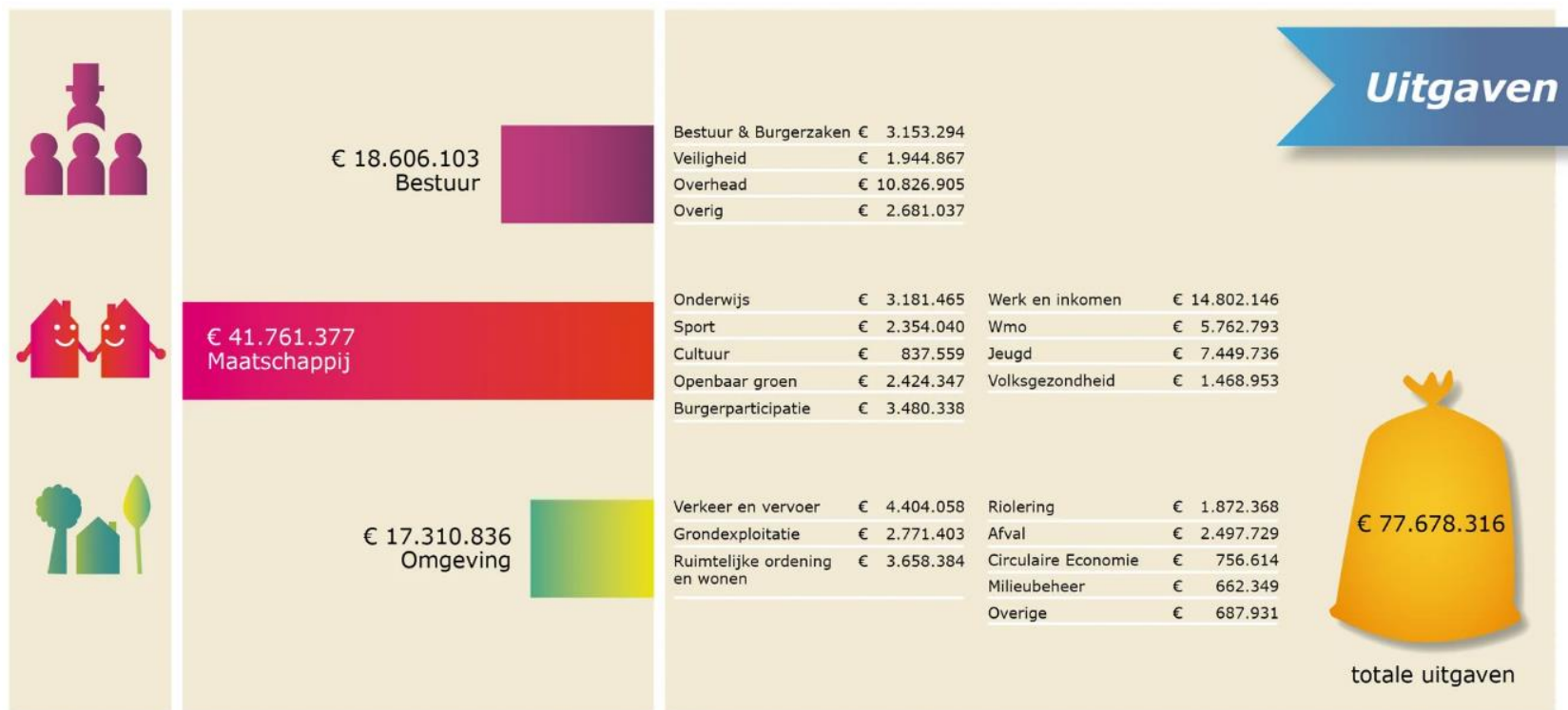
Rioolheffing

€ 262,95
(per belastingobject)

Bron: begroting 2024



En is dus niet alles te beïnvloeden

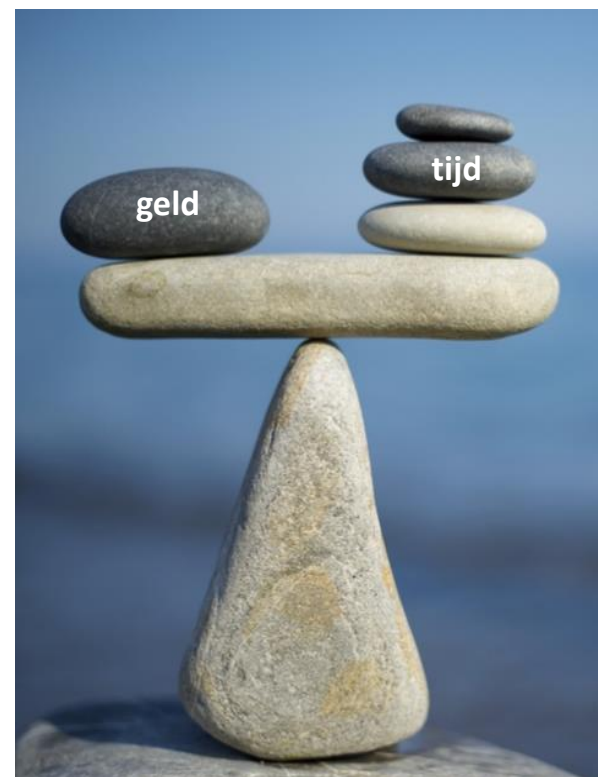


Bron: begroting 2024



Dekking is een belangrijk punt

- 👁 Een overheid is een budgetbestedende huishouding: uitgangspunt is een sluitende begroting
- 👁 Voor elke kostenpost/investering moet daarom dekking zijn in de begroting!
- 👁 Dekking = beschikbare ruimte in de begroting omdat de baten hoger zijn dan de lasten
- 👁 Vergeet bij dekking niet de balans tussen geld en tijd
- 👁 Het eerste jaar of laatste jaar dient volgens wettelijke voorschriften structureel sluitend te zijn
- 👁 Geen structureel sluitende begroting kan resulteren in het onder toezicht komen te staan als gemeente





De carroussel voor de avond

Bijvoorbeeld:

- Reserves
- Kapitaalslasten
- Optimalisering van de begroting



Bijvoorbeeld:

- Belastingen (honden, toeristen, OZB, precario, parkeren, reclame)
- Subsidies

Bijvoorbeeld:

- Optimalisatie P&C
- Fusie
- Herinrichting sociaal domein
- Inzet personeel tbv subsidies

Bijvoorbeeld:

- Ambities bijstellen
- Kerntaken discussie



Samen in gesprek over de mogelijkheden

Per thema is er vanuit de ambtelijke organisatie:

-  Begeleiding op het proces
-  Eén of meerdere inhoudelijke deskundige op de thema's

Met als doel:

-  Inventariseren van de ideeën
-  Vorm geven aan de gewenste betrokkenheid van de raad
-  De basis te leggen voor de uitwerking van 2026



Technische oplossingen

Technische oplossingen zijn technische (financiële) grepen die we kunnen doen om de beleidsbegroting 2026 en verder sluitend te maken. Hierbij kan gedacht worden aan bijvoorbeeld:

- Bestemmingsreserves verminderen
- Afschrijvingstermijnen verlengen/aanpassen
- Heroverwegen van risico's/uitgangspunten en het effect hiervan op de weerstandscapaciteit/voorzieningen

Onder dit thema gaan we daarom graag met u in gesprek over de mogelijkheden die u ziet om de beleidsbegroting 2026 en verder sluitend te krijgen.



Verhoging van inkomsten

Inkomstenverhoging binnen onze gemeente betekent dat we actief op zoek gaan **naar nieuwe manieren om de financiële basis van de gemeente te versterken**, zodat we een sluitende beleidsbegroting kunnen realiseren.

Dit kan bijvoorbeeld door het aantrekken van extra investeringen, het efficiënter benutten van gemeentelijke eigendommen, nieuwe samenwerkingsverbanden aangaan, het herzien van lokale belastingen en heffingen of op zoek te gaan naar aanvullende subsidies.

Tijdens deze thema-avond willen we met u bespreken hoe we op een verantwoorde manier onze inkomsten kunnen verhogen om de begroting in balans te brengen en te houden.



Innovatie

Innovatie is een onderwerp dat zich leent voor een breed gesprek. Onder innovatie verstaan wij voor vanavond het komen tot het **ontwikkelen en implementeren van nieuwe ideeën, diensten, beleidsmaatregelen of technologieën**.

Dit met als doel om bijvoorbeeld het functioneren van ons als gemeente te verbeteren, efficiënter te maken of onze dienstverlening aan burgers te verbeteren. Maar ook om te komen tot de nodige bezuinigingen om te komen tot een sluitende beleidsbegroting. Door bijvoorbeeld in te zetten op digitale vernieuwingen of het anders organiseren van het bestaande proces hopen we kosten te kunnen verlagen zonder op kwaliteit te hoeven inleveren.

Wij zijn benieuwd naar de ideeën die u heeft als het gaat om innovatie voor de gemeente Duiven.



Bezuinigingsmaatregelen

Bezuinigingsmaatregelen binnen onze gemeente betekenen dat we **kritisch kijken naar onze uitgaven en zoeken naar mogelijkheden om efficiënter te werken en kosten te verlagen**, met als doel een sluitende beleidsbegroting te realiseren. Dit kan betekenen dat we keuzes moeten maken in welke projecten of diensten we prioriteit geven.

Wij gaan graag met u in gesprek over de eventuele keuzes die gemaakt kunnen worden en welke prioriteiten hierbij van belang zijn.



De 'spelregels' voor vanavond

Om vanavond tot een succesvol resultaat te komen hebben we de volgende 'spelregels' opgesteld:

1. **Actieve deelname** is gewenst, met elkaar krijgen we het juiste resultaat.
2. Proberen te **focussen op de oplossingen** in plaats van op wat er niet kan.
3. Wees daarbij wel **realistisch**, oplossingen moeten **haalbaar** zijn en bij voorkeur op korte(re) termijn.
4. Gebruik de flip-over en **vul daarbij zeker ook eerdere ideeën of oplossingen** aan.
5. Probeer de oplossingen zoveel als mogelijk te **koppelen aan het desbetreffende thema**.

We vragen, via de procesbegeleiders, per groep één iemand om ideeën en opbrengsten op te schrijven of aan te vullen op de flip-overs.



Planning

- **Eerste ronde:** 15 minuten
- Wissel: 5 minuten
- **Tweede ronde:** 15 minuten
- Wissel: 5 minuten
- **Derde ronde:** 15 minuten
- Wissel: 5 minuten
- **Vierde ronde:** 15 minuten



De carroussel voor de avond

Groep 1
Locatie: raadzaal

Technische
oplossingen

Groep 2
Locatie: kantine

Verhoging
inkomsten

Groep 3
Locatie: publieksruimte

Innovatie

Groep 4
Locatie: tafel publieksruimte

Bezuinigings
voorstellen

Wat voor
een
overheid
willen we
zijn?



Wrap-up per subgroep



Sluiting