gemeente
Weststellingwerf

Raadsvoorstel

ALGEMENE GEGEVENS	
Agendapunt	
Registratienummer	0098166372
Documentnummer	0098454430
Portefeuillehouder	
Griffier	0561-691**220**
BIJLAGEN	
Aantal bijlagen	3
Begrotingswijziging	☐ nee ☒ ja
Stukken ter inzage	

ONDERWERP

Programmabegroting 2023-2026 en Najaarsnota 2022

REDEN VOORSTEL

☒ Kaderstellen
☐ Controleren
☒ Budget autoriseren
☐ Consulteren
☐

B&W STELT DE RAAD VOOR OM

a. De najaarsnota 2022 met daarin de stand van het lopende begrotingsjaar inclusief de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
b. De programmabegroting 2023 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2024-2026;
c. De subsidieplafonds voor het jaar 2023 vast te stellen zoals opgenomen in de bijlage bij de begroting.

BIJLAGEN (worden meegezonden)

1. Najaarsnota 2022
2. 5e Begrotingswijziging najaarsnota 2022
3. Programmabegroting 2023-2026

gemeente
Weststellingwerf

Aan de gemeenteraad

INLEIDING
In de najaarsnota staat de stand van zaken van de uitgaven en inkomsten van de gemeente in 2022. De najaarsnota is de tweede tussenrapportage van dit lopende begrotingsjaar. De eerste, de voorjaarsnota 2022 is behandeld in de raad van 4 juli 2022.

In de Programmabegroting 2023-2026 staan de plannen die de gemeente voor de komende jaren heeft, wat die plannen kosten en welke inkomsten de gemeente verwacht. In de programmabegroting 2023 - 2026 is het meerjarige beeld van de gemeente Weststellingwerf uitgewerkt. Zie daarvoor ook het onderdeel "Begroting op hoofdlijnen".

Voor 15 november aanstaande moet de gemeente een vastgestelde begroting aanleveren bij de toezichthouder (Provincie Fryslân).

ARGUMENTEN
De najaarsnota 2022 met daarin de stand van het lopende begrotingsjaar inclusief de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen
De voorjaarsnota is de tweede tussenrapportage van dit lopende begrotingsjaar. Het is een bijstelling van het lopende jaar, als gevolg van diverse ontwikkelingen na het opstellen van de voorjaarsnota 2022. De financiële wijzigingen van de najaarsnota 2022 geven een positief resultaat van € 2,4 miljoen, waardoor het saldo van de begroting 2022 inclusief de najaarsnota op € 2,6 miljoen positief uitkomt.
Begrotingswijzigingen in het huidige begrotingsjaar moeten door u worden vastgesteld. Bij dit raadsbesluit zijn de begrotingswijzigingen, behorend bij de wijzigingen voor de jaarschijf 2022, opgenomen.

De programmabegroting 2023 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2024-2026
Onze programmabegroting voldoet aan de eisen van onze financieel toezichthouder, Gedeputeerde Staten van Fryslân. Als de eerste jaarschijf (het jaar 2023) niet structureel en reëel in evenwicht is, dan moet aannemelijk zijn dat het evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren er wel is. Deze programmabegroting 2023-2026 laat een positief structureel begrotingssaldo zien.

De subsidieplafonds voor het jaar 2023 vast te stellen zoals opgenomen in de bijlage bij de begroting
De gemeenteraad stelt de plafonds van de begrotingssubsidies vast. Begrotingssubsidies zijn subsidies aan de preferente instellingen en organisaties. De subsidieplafonds zijn opgenomen in bijlage 2 van de Programmabegroting.

KANTTEKENINGEN
Samenhang begroting en collegeprogramma
De begroting en het collegeprogramma vullen elkaar dit jaar aan. In de begroting staan de taken en doelen die wij, los van een coalitieakkoord of collegeprogramma, altijd uitvoeren. De zogenaamde going concern taken. Het collegeprogramma beschrijft de nieuwe doelen. Het collegeprogramma en deze begroting vormen samen de nieuwe Programmabegroting 2023-2026. De financiële verwerking van het collegeprogramma vormt de 1e begrotingswijziging 2023.

Aanpassing taakvelden nog niet verwerkt in programma 6
Onze begroting is ingedeeld volgens de IV3 methode. Acht programma's met daarin de bijbehorende taakvelden. Voor programma 6 Sociaal Domein zijn met ingang van 2023 de vier bestaande taakvelden voor WMO en Jeugd opgedeeld tot 19 taakvelden. Wij hebben deze nieuwe taakvelden (nu nog) niet verwerkt in programma 6. De nieuwe taakveld indeling staat wel al in de bijlage 1 Taakvelden en wordt ook aangehouden bij de aanlevering aan het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS).

Inkomsten gemeentefonds gebaseerd op meicirculaire 2022
De inkomsten vanuit het gemeentefonds verwerkt op basis van de zogenaamde "meicirculaire". Over de uitkomsten van de "septembercirculaire" van het rijk wordt u separaat via een memo geïnformeerd.

AANPAK/UITVOERING
U behandelt de najaarsnota 2022 en de Programmabegroting 2023-2026 in de vergadering van 7 november 2022.

Do 29 sept	**Publicatie Programmabegroting / najaarsnota Gemeenteraad wordt via griffie geïnformeerd.**	
Ma 10 okt	Controlecommissie	
Ma 17 okt 12:00 uur	Indienen schriftelijke (technische) vragen door raad	Raad (via griffie)
Herfstvakantie ma 17 oktober t/m zo 23 oktober		
Wo 2 nov	Beantwoording van de vragen naar de raad	
Ma 7 nov	**Behandeling en vaststelling**	**Raad**

COMMUNICATIE
De najaarsnota 2022 en de programmabegroting 2023-2026 worden donderdag 29 september aangeboden aan de leden van de gemeenteraad. De najaarsnota en begroting worden online gepubliceerd via de begrotingsapp https://weststellingwerf.begrotingsapp.nl.

DUURZAAMHEID

KOSTEN, OPBRENGSTEN EN DEKKING
Zie de najaarsnota 2022 en de programmabegroting 2023-2026.

Burgemeester en Wethouders van Weststellingwerf,
de secretaris, de burgemeester,
VAN MAURIK VAN DE NADORT

gemeente
Weststellingwerf

Registratienummer: 0098166372

De raad van de gemeente Weststellingwerf;
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders;

G e a m e n d e e r d b e s l u i t

a. de najaarsnota 2022 met daarin de stand van het lopende begrotingsjaar inclusief de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
b. de programmabegroting 2023 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2024 – 2026;
c. de subsidieplafonds voor het jaar 2023 vast te stellen zoals opgenomen in de bijlage bij de begroting;
d. de 2e wijziging van de begroting ten aanzien van het noodfonds energie vast te stellen rekening houdende met onderstaande criteria;

1. te komen tot een noodfonds energie waarop maatschappelijke organisaties, culturele verenigingen en sportverenigingen een beroep kunnen doen en daarbij rekening te houden met bestaande regelingen;
2. in afwachting van landelijke aanvullende maatregelen aan het College de ruimte te geven om ook met voorstellen te komen voor andere dan de onder één beschreven doelgroepen;
3. voor het noodfonds een bedrag van € 1.000.000 te reserveren, dat bedrag uit de algemene reserve te halen en aan een aparte bestemmingsreserve 'noodfonds energie' toe te voegen;
4. de Raad te informeren over de uiteindelijk benodigde financiële middelen vanuit deze bestemmingsreserve en de opzet van het voorgestelde noodfonds inclusief de daarbij geldende criteria;
5. een jaar na invoering van het noodfonds te evalueren of het noodfonds voldoet aan de gestelde verwachtingen.

en gaat over tot de orde van de dag.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 7 november 2022,
de griffier, de voorzitter,

GEMEENTE WESTSTELLINGWERF

5e BEGROTINGSWIJZIGING VAN HET DIENSTJAAR 2022

x € 1.000

	2022	2023	2024	2025
EXPLOITATIE				
lasten				
0 Bestuur en organisatie	283			
1 Openbare Orde en Veiligheid	5			
2 Verkeer, wegen, water en groen	510			
3 Economische zaken				
4 Onderwijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie	18			
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen	574			
7 Volksgezondheid en Milieu	659			
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	413			
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	-1.601			
Overzicht kosten overhead	-92			
Overzicht onvoorziene uitgaven	600			
Totaal lasten	**1.369**	**0**	**0**	**0**
baten				
0 Bestuur en organisatie				
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, wegen, water en groen	25			
3 Economische zaken				
4 Onderwijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie	18			
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen	-548			
7 Volksgezondheid en Milieu	492			
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	3.462			
Overzicht kosten overhead				
Overzicht onvoorziene uitgaven				
Totaal baten	**3.449**	**0**	**0**	**0**
Saldo van lasten en baten	**2.080**	**0**	**0**	**0**
mutaties reserves en voorzieningen				
Toevoeging voorziening ontslaguitkering wethouders	255			
Toevoeging aan reserve afval	60			
Totaal mutaties reserves en voorzieningen	**315**	**0**	**0**	**0**
Resultaat	**2.395**	**0**	**0**	**0**
investeringen				
Investeringen programma 2	335			
Investeringen programma 8	881			

Deze bedragen zijn inclusief budgettair neutrale wijzigingen

Toelichting:

Bovenstaande bedragen corresponderen met de wijzigingen voor het jaar 2022, zoals die in de najaarsnota 2022 zijn opgenomen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Weststellingwerf in zijn openbare vergadering van 7 november 2022

De griffier,

De voorzitter,