



GEMEENTE BOEKEL

VOORSTEL AAN DE RAAD

Datum	:	13 september 2022
Voorstel van	:	college van burgemeester en wethouders
Onderwerp	:	Programmabegroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026
Portefeuillehouder	:	C.J.M. van den Elsen

Samenvatting:

Bij de voorjaarsnota 2022 vertoonden de begroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026 overwegend negatieve saldi. Hierbij waren de effecten van de meicirculaire 2022 op dat moment nog niet bekend en konden deze niet worden meegenomen in de voorjaarsnota 2022.

In de voorliggende programmabegroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026 zijn deze effecten wel verwerkt en hebben die een positief effect op de laatst bekende cijfers van de voorjaarsnota 2022. Alle jaarschijven, behoudens "het ravijnjaar 2026", kunnen reëel sluitend worden aangeboden.

Tevens zijn in de programmabegroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026 zoveel als mogelijk de financiële effecten van het collegeprogramma opgenomen. Aanvullende besluitvorming op basis van beleidsvisies dienen nog te worden opgesteld en te worden voorzien van kostenramingen en dekkingen.

In de programmabegroting 2023 zijn onder het onderdeel PM-posten de onderwerpen opgenomen die nog niet voorzienbaar zijn en waarvoor aanvullende besluitvorming noodzakelijk is.

Alle voorzienbare lasten in zowel de exploitatie als van toekomstige grootschalige investeringen, zijn opgenomen in de voorliggende programmabegroting 2023.

Ook de risico's zijn opnieuw geactualiseerd en afgezet tegen het beschikbare weerstandsvermogen.

Geconcludeerd kan worden dat de uitvoering van de kerntaken van de gemeente Boekel niet onder druk komt te staan en het weerstandsvermogen van voldoende omvang is om de investeringen en risico's, zoals die op dit moment bekend zijn, te kunnen bekostigen (conform Gemeenschappelijk Financieel Toetsingskader 2020 provincie Noord-Brabant).

Volgens dit toetsingskader bedraagt het ratio van het weerstandvermogen voor 2023: 3,43 (beschikbare weerstandscapaciteit versus risico's). Vanaf een ratio van 2,0 is de score uitstekend te noemen.

Voorgesteld besluit:

- Vaststellen van de programmabegroting 2023. De raad autoriseert hierbij het college om in 2023 € 41.974.000 te besteden aan de programma's opgenomen in de programmabegroting 2023.
 - Vaststellen van de meerjarenramingen 2024 - 2026. Een richtinggevende koers van de gemeente Boekel voor de komende jaren, die kan worden bijgesteld middels de voorjaarsnota 2023.
-

Inleiding/probleemstelling:

De raad stelt de programmabegroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026 vast op basis van de uitgangspunten opgenomen in de voorjaarsnota 2022. Tevens zijn, zoveel als mogelijk, de ambities van het coalitieakkoord financieel vertaald in een collegeprogramma 2022 - 2026 en meegenomen in de programmabegroting 2023. De raadsbesluiten zijn meegenomen t/m 23 juni 2022.

Relatie met eerdere besluitvorming:

Bij de voorjaarsnota 2022, het coalitieakkoord en het collegeprogramma 2022 - 2026, zijn de uitgangspunten en meerjarige ambities vertaald in de programmabegroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026.

Beoogd resultaat:

Vaststelling van een reëel sluitende programmabegroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026.

Keuzemogelijkheden:

De raad kan de programmabegroting 2023 amenderen. De mogelijke financiële consequenties dienen structureel en reëel te worden vertaald in de begroting en meerjarenramingen zodat een reëel sluitende begroting zal worden vastgesteld. Indien dit niet het geval is zal dit leiden tot preventief toezicht door de toezichthouder, i.c. de provincie Noord-Brabant.

Argumenten:

De ambities van het college en raad zijn financieel vertaald in een reëel sluitende programmabegroting 2023 en meerjarenramingen 2024 - 2026.

Financiële gevolgen en dekking:

Zie financieel totaaloverzicht paragraaf 2.2, programmabegroting 2023.

Risico's:

De programmabegroting 2023 is voor de jaarschijf 2023 reëel sluitend. Hierdoor valt de gemeente Boekel niet onder preventief toezicht van de toezichthouder (provincie Noord-Brabant) en behoeft de raad bij besluiten geen goedkeuring vooraf van de toezichthouder. Bij preventief toezicht geldt dat de programmabegroting en begrotingswijzigingen vooraf goedkeuring behoeven van de toezichthouder.

Communicatie:

Openbare bekendmaking middels publicatie in de weekbladen, op de gemeentelijke website en via DROP (Mijn Overheid.nl).

Uitvoering en evaluatie:

Gaande het jaar wordt uitvoering gegeven aan de programmabegroting 2023. De programmabegroting wordt periodiek bijgesteld middels de voorjaarsnota en bestuursrapportage.

Voorstel:

- Vaststellen van de programmabegroting 2023. De raad autoriseert hierbij het college om in 2023 € 41.974.000 te besteden aan de programma's opgenomen in de programmabegroting 2023.
- Vaststellen van de meerjarenramingen 2024 - 2026. Een richtinggevende koers van de gemeente Boekel voor de komende jaren, die kan worden bijgesteld middels de voorjaarsnota 2023.

Burgemeester en wethouders van Boekel,

de secretaris,

de burgemeester,

Mr. J.G. Marcic

C.J.M. van den Elsen

Bijlagen die zijn bijgevoegd:

- Programmabegroting 2023

Bijlagen ter inzage:

- Financiële begroting 2023