

Advies

Programmabegroting 2024 - 2027

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering
-----------	-------------------

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

- om de begroting van Leer- werkbedrijf de Bolder vast te stellen.
- hoofdstuk 4B financiële vertaling nieuwe voorstellen vast te stellen, waarin 38 nieuwe voorstellen opgenomen zijn, waarvan 4 voorstellen geen financiële consequenties hebben, 18 voorstellen alleen structurele consequenties hebben, 19 voorstellen met incidentele consequenties en een voorstel met incidentele en structurele consequenties. Incidenteel totaal € 3.068.900 en structureel € 1.194.884;
- de in de perspectiefnota beschikbaar gestelde middelen voor evenementenbeleid € 10.000 niet beschikbaar te stellen omdat deze middelen niet noodzakelijk zijn gebleken;
- de in de perspectiefnota beschikbaar gestelde middelen voor onderzoek mogelijkheden veilig nachtvervoer tussen de dorpen (€ 50.000) en de in de programmabegroting 2023 beschikbaar gestelde middelen voor projectleider aanpassing infrastructuur TESO-terrein (tweemaal € 85.000) in te zetten voor inhuur voor het opstellen van een mobiliteitsvisie;
- hoofdstuk 5 nieuwe investeringen 2024 vast te stellen en de daarmee structureel samenhangende lasten van € 752.101;
- hoofdstuk 5 vervangingsinvesteringen 2024 van € 310.000 vast te stellen, welke binnen de beschikbare budgetten voor vervangingsinvesteringen blijven;
- de overige vervangingsinvesteringen vanuit hoofdstuk 5 voor kennisgeving aan te nemen;
- hoofdstuk 6 verloop overzicht reserves en voorzieningen voor kennisgeving aan te nemen;
- het canon percentage 5% opgenomen in paragraaf grondbeleid vast te stellen;
- de in hoofdstuk 2 opgenomen meerjarenraming 2024 - 2027, jaarschijf 2024 vast te stellen en de overige jaren voor kennisgeving aan te nemen;
- het incidentele overschot van de programmabegroting 2024 te storten in de Algemene reserve;
- hoofdstuk 8 overheveling budgetten: om het restant van de genoemde budgetten over te hevelen naar het jaar 2024;
- om de belastingen en leges trendmatig te verhogen met 3% met uitzondering van
 - parkeerbelastingen
 - Leges rij- en reisdocumenten

De definitieve wettelijke voorgeschreven tarieven zijn nog niet bekend. Hierover zal uiterlijk in de raad december een voorstel volgen. Aanpassing aan het wettelijk maximum is hierbij het uitgangspunt;

c. Onroerendezaakbelasting

Het tarief van de onroerendezaakbelasting wordt dusdanig aangepast dat de opbrengst met 3% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden;

Consequenties

Financieel	☒
Personeel/Organisatie	☐
Juridisch	☐
Beleid	☐
Inkoop/Aanbesteding	☐
Deregulering	☐

Majeure risico's	☐
Beheer	☐
Belanghebbenden	☐
Structuurvisie	☐
Regie	
Zaaknummer	3382184

Bijlagen

1. programmabegroting

d. Reclamebelasting

Het tarief van de reclamebelasting wordt dusdanig aangepast dat de opbrengst met 3% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden:

e. Rioolrechten

De rioolrechten stijgen o.a. door een andere inschatting van de uitvoerbaarheid naar € 293,20

f. Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing stijgt met 5,97% in het kader van de kostendekkendheid, voor eenpersoonshuishouden van € 211,49 naar € 224,12 per aansluiting en voor meerpersoonshuishoudens van € 340,78 naar € 361,12. Voor recreatiewoningen van € 265,97 naar € 281,85 . Een extra container van € 265,97 naar € 281,85. De stijging heeft voornamelijk betrekking op hogere kosten/lagere opbrengst van kunststof, glas, oud papier. De kosten voor chemisch afval en grof huisvuil zijn gedaald.

14. Besluitvorming jaar 2023

In het jaar 2023 zijn er een tweetal specifieke uitkeringen van het Rijk ontvangen (spuk). De middelen zijn na de tussenrapportage ontvangen, en om in 2023 nog over de middelen te kunnen beschikken wordt de raad onderstaande besluitvorming gevraagd:

- a) Ontvangen spuk voor de meerkosten energie openbare zwembaden zijnde € 63.122. Deze middelen bestemmen voor de extra uitgaven “energie zwembad Molenkoog”.
- b) Ontvangen spuk € 235.036, beschikbaar gesteld vanuit de specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis in te zetten voor bestendiging, ontwikkeling en versterking van initiatieven op de daarvoor vanuit het Rijk voorgeschreven thema's op Texel.

Toelichting

Het college biedt de raad de ontwerp programmabegroting 2024 aan, met een niet sluitende meerjarenraming. De programmabegroting wordt in de raadscommissie van 1 november in de raadscommissie behandeld.

Programmabegroting 2024 - 2027

Samenvatting

Door de gemeenteraad is op 21 juni 2023 de perspectiefnota behandeld in de gemeenteraad. In de vastgestelde perspectiefnota is getracht om, met de in die tijd bekende informatie, een zo helder mogelijk meerjarenbeeld te schetsen. De programmabegroting geeft ten opzichte van de perspectiefnota nog een niet sluitende meerjarenraming, echter minder negatief dan geschetst in juni jl. Het belangrijkste verschil betreft de hogere Algemene uitkering, verwerking Meicirculaire 2023.

In de meerjarenraming is de besluitvorming tot en met september 2023 opgenomen. Er zijn nog een aantal nieuwe ontwikkelingen die niet meegenomen zijn in de meerjarenraming. Onder andere het project “Huis van ontwikkeling”, de toekomstbestendigheid van Leer-werkbedrijf De Bolder en het in stand houden van de scholen in de buitendorpen.

Het voorstel van het college is om het begrotingsoverschot 2024 incidenteel te storten in de algemene reserve.

Programmabegroting 2024 - 2027

Argumenten tot advies

Op basis van de discussie en besluitvorming in de raadscommissie, biedt het de college de raad een sluitende programmabegroting aan voor de jaren 2024 en 2025. Hiermee voldoet de gemeenteraad aan haar wettelijke verplichting om in november een programmabegroting vast te stellen en voor 15 november aan te bieden aan de provinciaal toezichthouder.

Alternatieven

Niet van toepassing.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Zie voorstellen in de programmabegroting en in de besluitvorming.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
- Financiële verordening gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Programmabegroting 2024 - 2027

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering
-----------	-------------------

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Besluit

1. om de begroting van Leer- werkbedrijf de Bolder vast te stellen.
2. om hoofdstuk 4B financiële vertaling nieuwe voorstellen vast te stellen, waarin 38 nieuwe voorstellen opgenomen zijn, waarvan 4 voorstellen geen financiële consequenties hebben, 18 voorstellen alleen structurele consequenties hebben, 19 voorstellen met incidentele consequenties en een voorstel met incidentele en structurele consequenties. Incidenteel totaal € 3.068.900 en structureel € 1.194.884;
3. om de in de perspectiefnota beschikbaar gestelde middelen voor evenementenbeleid € 10.000 niet beschikbaar te stellen omdat deze middelen niet noodzakelijk zijn gebleken;
4. om de in de perspectiefnota beschikbaar gestelde middelen voor onderzoek mogelijkheden veilig nachtvervoer tussen de dorpen (€ 50.000) en de in de programmabegroting 2023 beschikbaar gestelde middelen voor projectleider aanpassing infrastructuur TESO-terrein (tweemaal € 85.000) in te zetten voor inhuur voor het opstellen van een mobiliteitsvisie);
5. om hoofdstuk 5 nieuwe investeringen 2024 vast te stellen en de daarmee structureel samenhangende lasten van € 752.101;
6. om hoofdstuk 5 vervangingsinvesteringen 2024 van € 310.000 vast te stellen, welke binnen de beschikbare budgetten voor vervangingsinvesteringen blijven;
7. om de overige vervangingsinvesteringen vanuit hoofdstuk 5 voor kennisgeving aan te nemen;
8. om hoofdstuk 6 verloop overzicht reserves en voorzieningen voor kennisgeving aan te nemen;
9. om het canon percentage 5% opgenomen in paragraaf grondbeleid vast te stellen;
10. om de in hoofdstuk 2 opgenomen meerjarenraming 2024 - 2027, jaarschijf 2024 vast te stellen en de overige jaren voor kennisgeving aan te nemen;
11. om het incidentele overschot van de programmabegroting 2024 te storten in de Algemene reserve;
12. om hoofdstuk 8 overheveling budgetten: om het restant van de genoemde budgetten over te hevelen naar het jaar 2024;
13. om de belastingen en leges trendmatig te verhogen met 3% met uitzondering van
 - a. parkeerbelastingen
 - b. Leges rij- en reisdocumenten

De definitieve wettelijke voorgeschreven tarieven zijn nog niet bekend. Hierover zal uiterlijk in de raad december een voorstel volgen. Aanpassing aan het wettelijk maximum is hierbij het uitgangspunt;

 - c. Onroerendezaakbelasting

om het tarief van de onroerendezaakbelasting aan te passen dat de opbrengst met 3% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de

waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden;

d. Reclamebelasting

om het tarief van de reclamebelasting aanpassen dat de opbrengst met 3% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden:

e. Rioolrechten

De rioolrechten stijgen o.a. door een andere inschatting van de uitvoerbaarheid naar € 293,20

f. Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing stijgt met 5,97% in het kader van de kostendekkendheid, voor eenpersoonshuishouden van € 211,49 naar € 224,12 per aansluiting en voor meerpersoonshuishoudens van € 340,78 naar € 361,12 Voor recreatiewoningen van € 265,97 naar € 281,85. Een extra container van € 265,97 naar € 281,85. De stijging heeft voornamelijk betrekking op hogere kosten/lagere opbrengst van kunststof, glas, oud papier. De kosten voor chemisch afval en grof huisvuil zijn gedaald.

14. Besluitvorming jaar 2023

In het jaar 2023 zijn er een drietal specifieke uitkeringen van het Rijk ontvangen (spuk). De middelen zijn na de tussenrapportage ontvangen, en om in 2023 nog over de middelen te kunnen beschikken wordt de raad onderstaande besluitvorming gevraagd:

- a) Om de ontvangen spuk voor de meerkosten energie openbare zwembaden zijnde € 63.122. Deze middelen bestemmen voor de extra uitgaven “energie zwembad Molenkoog”.
- b) Om de ontvangen spuk € 235.036, beschikbaar gesteld vanuit de specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis in te zetten voor bestending, ontwikkeling en versterking van initiatieven op de daarvoor vanuit het Rijk voorgeschreven thema's op Texel.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van
09-11-2023,

De griffier,

De voorzitter,

Zaaknummer 3382184

Bijlagen

- 1. programmabegroting
- 2. kerngegevens