

Zaaknummer	216053
Portefeuillehouder	De heer G. J. Hendriks, wethouder
Voorstel	Vaststellen Programmabegroting 2023-2026

Aan de raad,

1. Beslispunten

1. De voorliggende Programmabegroting 2023-2026 Gooise Meren, **inclusief de wijzigingen conform de Raadsmededeling Erratum Programmabegroting 2023-2026 (zaaknummer 249681)**, vast te stellen;
2. De kredieten voor de aangekondigde investeringen in 2023, zoals weergegeven in bijlage 2 bij dit raadsvoorstel, voor een totaalbedrag van € 2.968.500 te voteren;

2. Inleiding

Wij bieden u hierbij de Programmabegroting 2023-2026 aan.

Het coalitieakkoord 'Gooise Meren op koers' is ingestoken vanuit 6 thema's, die als basis dienen voor de nieuwe programma-indeling van onze begroting. Hierbij staan de maatschappelijke effecten centraal, datgene wat we de komende jaren willen bereiken voor onze gemeente. Per programma is aangegeven waar we naar streven (het maatschappelijk effect). Dit is per onderdeel van de programma's nader uitgewerkt in "wat willen we bereiken".

De concrete activiteiten (wat gaan we doen om die maatschappelijke effecten te bereiken) voor het komende begrotingsjaar 2023 zijn bij die programma's terug te lezen. Ook staan bij enkele programma's indicatoren opgenomen. Het is de bedoeling dit de komende jaren verder uit te breiden. Deze ontwikkeling stelt ons steeds beter in staat om de middelen die we hebben effectief in te zetten. Het jaar 2023 staat in het teken van het versterken van de organisatie en een start met de uitvoering van de ambities uit het coalitieakkoord. Dit alles afgezet tegen een van de uitgangspunten van de coalitie: een financieel gezonde gemeente.

Het meerjarenperspectief bij deze invulling is financieel sluitend.

3. Beoogd effect

Duidelijkheid over de te bereiken doelen van beleid en toewijzing van de daarmee samenhangende financiële ruimte in 2023.

4. Argumenten en onderbouwing

1.1 De begroting geeft de kaders voor het te voeren gemeentelijk beleid

In de programmabegroting hebben we onze beleidsdoelen voor 2023 opgenomen. De gemeenteraad heeft bij het vaststellen van de begroting de mogelijkheid om beleidsprioriteiten te stellen.

1.2 De begroting geeft een verdeling van de beschikbare budgetten over de programma's

In de programmabegroting zijn de financiële middelen verdeeld over de diverse programma's. De gemeenteraad is in de gelegenheid om een integrale afweging te maken omtrent prioriteiten en de budgettaire consequenties.

1.3 Na vaststelling begroting kan het college aan de slag met uitvoering van beleid

Met de vaststelling van de programmabegroting wordt het college van burgemeester en wethouders – binnen de beleidskaders van de programma's – geautoriseerd tot uitvoering van het programma en besteding van de per programma beschikbare middelen vanaf 1 januari 2023. De begroting is zodoende na vaststelling een instrument om de uitvoering van het gemeentelijk beleid te volgen. De begroting is de basis voor de verantwoording in 2023 door middel van voortgangsrapportages. De definitieve verantwoording vindt plaats bij de Jaarstukken 2023.

1.4 We presenteren een meerjarig sluitende begroting

Met de Perspectiefbrief 2023 en aanvullend de raadsmededeling bij de meicirculaire 2022 bent u geïnformeerd over het financieel perspectief voor de komende jaren. In voorliggende begroting heeft een eerste uitwerking plaatsgevonden van het coalitieakkoord, in afwachting van de uitwerking van het college uitvoeringsprogramma.

2.1 Met vaststelling van de begroting worden diverse investeringen vrijgegeven

Voor het begrotingsjaar 2023 staan diverse nieuwe investeringen (uitvoering in de periode 2023-2024) op de rol. Voor de investeringen in civieltechnische werken is het meestal een combinatie van investeringen in wegen, openbare verlichting, openbaar groen en rioleringen. Deze activiteiten worden in de vorm van een project uitgevoerd en de daarvoor benodigde kredieten worden via afzonderlijke raadsvoorstellen aan u voorgelegd. Ook de investeringen uit de andere programma's zullen afzonderlijk aan u worden voorgelegd, met uitzondering van de onder beslispoint 2 genoemde investeringen. Voor deze investeringen wordt, conform de Financiële Verordening gemeente Gooise Meren¹, bij de vaststelling van deze begroting uw akkoord gevraagd.

5. Houd rekening met en onderbouwing

1.1 Vaststelling Programmabegroting noodzakelijk om in 2023 aan de slag te kunnen

Zonder een vastgestelde programmabegroting mag het college geen uitgaven doen en kunnen geen activiteiten uitgevoerd worden om beleidsdoelen te bereiken.

¹ Artikel 4 lid 5 van de Financiële Verordening: Als richtlijn voor het al dan niet autoriseren van een investeringskrediet via het vaststellen van de begroting wordt gehanteerd dat investeringen alsnog separaat aan de gemeenteraad worden voorgelegd als er sprake is van:

- investeringskredieten met betrekking tot de bedrijfsvoering en voorbereidingskredieten groter dan € 500.000;
- overige investeringen groter dan € 250.000.

1.2 Nieuwe programma-indeling

Bij het vaststellen van de begroting stelt de raad, conform de financiële verordening, tevens de nieuwe programma-indeling vast.

1.3 Tweede Voortgangsverslag

Gelijktijdig met deze begroting wordt het tweede Voortgangsverslag 2022 ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd. Dit betreft alleen afwijkingen voor het jaar 2022. Eventuele structurele effecten zijn meegenomen in voorliggende programmabegroting en maken deel uit van de integrale afweging.

1.4 Septembercirculaire 2022

Eind september zal de uitkomst van de Septembercirculaire 2022 bekend worden. Dan wordt duidelijk wat de effecten zijn op de uitkering uit het Gemeentefonds. De raad wordt hierover vóór de meningsvormende raad geïnformeerd. De gegevens uit de Septembercirculaire zijn derhalve niet verwerkt in de programmabegroting.

1.5 Invoering omgevingswet

Het is nog onbekend of de Omgevingswet (Ow) en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB) per 1 januari 2023 in werking treden.

Daarom zullen 2 legesverordeningen moeten worden voorgesteld: één geactualiseerde onder het oude regime en één vooruitlopend op de nieuwe wetgeving.

Een deel van de leges wordt met de inwerkingtreding van de WKB met 30% verlaagd omdat bepaalde taken bij de gemeente komen te vervallen. De financiële consequenties van de met 30% verlaagde leges zijn nog onvoldoende bekend om in deze begroting op te nemen. De verwachting is namelijk dat eind 2022 extra veel aanvragen onder het oude regime zullen worden ingediend en begin 2023, onder de Omgevingswet, heel weinig.

Wij zullen hier medio 2023 op terugkomen.

6. Duurzaamheid

Door het aanbieden van de begroting met een begrotingsapp realiseren wij een toegankelijke en overzichtelijke digitale presentatie van onze begroting. Zie begroting.gooisemeren.nl. De keuze voor digitaal betekent dat er geen boekwerken meer worden samengesteld. Wel is het mogelijk om een afdruk met beperkte opmaak en zonder foto's vanuit de digitale versie te genereren.

7. Financiële onderbouwing

In onderstaande tabel is het begrotingsaldo weergegeven met inbegrip van alle ontwikkelingen en voorstellen vanaf Perspectiefbrief 2023 en raadsmededeling bij de meicirculaire 2022. De nadere details zijn terug te lezen in het hoofdstuk 'Hoofdlijnen' van voorliggende Programmabegroting 2023-2026. We presenteren u hierbij een structureel en reëel sluitende meerjarenbegroting.

Tabel: Programmabegroting 2023-2026	2023	2024	2025	2026
-------------------------------------	------	------	------	------

<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
Saldo na meicirculaire	8. 269	11. 210	12. 784	3. 745
Ambities, incl. onvermijdbare ontwikkelingen	- 7.978	- 6.217	- 3.375	- 3.863
Saldo Programmabegroting 2023-2026	290	4. 992	9. 409	- 119

8. Communicatie en participatie

Na vaststelling zal de programmabegroting worden toegezonden aan de toezichthouder, provincie Noord-Holland, en op de website van gemeente Gooise Meren worden gepubliceerd middels de begrotingsapplicatie.

9. Uitvoering / tijdpad / evaluatie

De raadsbehandeling van de begroting vindt plaats op 27 september (beeldvormende raad), op 27 oktober (meningsvormende raad) en op 9 november 2022 (besluitvormende raad).

Datum	Aanvangstijd	Activiteit
27 september	15.00 uur	Beeldvormende Raad
4 oktober	12.00 uur	Deadline indienen technische vragen
19 oktober	10.00 uur	Deadline indienen moties en amendementen
27 oktober	15.00 uur	Meningsvormende raad
9 november	22.30 uur	Besluitvormende raad

Idealiter zou het coalitieakkoord worden uitgewerkt tot een college-uitvoeringsprogramma (CUP) om de uitkomsten vervolgens in de begroting te verwerken. In het CUP wordt een integrale, meerjarige afweging gemaakt over de manier waarop het college de ambities in het coalitieakkoord wil uitvoeren. Hiervoor was echter onvoldoende tijd tussen het gereed komen van het coalitieakkoord en de (verplichte) termijn waarbinnen de begroting moet worden vastgesteld.

We vinden het belangrijk om in 2023 alvast een start te kunnen maken met de uitvoering van de ambities uit het coalitieakkoord. Daarom is hiervoor al een aantal activiteiten in de programmabegroting opgenomen. Om wel financiële ruimte te houden voor het maken van keuzes bij het opstellen van het CUP nemen we in eerste instantie incidentele middelen op in de begroting 2023 ten behoeve van de uitvoering van het coalitieakkoord. Bij het opstellen van het CUP zullen we de structurele doorwerking integraal afwegen.

Om te zorgen dat het proces van de begroting en het proces van het opstellen van het CUP ordentelijk en gescheiden van elkaar verlopen, starten we medio november met het opstellen van het College Uitvoeringsprogramma (CUP), ná de besluitvorming over de begroting.

Het CUP dient daarmee als input voor de Perspectiefnota 2024, die u in het voorjaar 2023 ter vaststelling wordt aangeboden.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

E.M. Voorhorst,
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester

Bijlage(n)

1. Programmabegroting 2023-2026
2. Overzicht Investerings

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel Programmabegroting 2023-2026 met zaaknummer 216053 van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

1. De voorliggende Programmabegroting 2023-2026 Gooise Meren, inclusief de wijzigingen conform de Raadsmededeling Erratum Programmabegroting 2023-2026 (zaaknummer 249681), vast te stellen;
2. De kredieten voor de aangekondigde investeringen in 2023, zoals weergegeven in bijlage 2 bij dit raadsvoorstel, voor een totaalbedrag van € 2.968.500 te voteren.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van de gemeente Gooise Meren, gehouden op 9 november 2022.

De griffier

De voorzitter

Mevrouw drs. M.G. Knibbe

drs. H.M.W. ter Heegde