



Gemeente
Woudenberg

RAADSVOORSTEL 2022

**Datum
voorstel:** 20
september
2022

Registratiekenmerk: Z.338188
Raadsvergadering van : 20 oktober 2022
Vergadering Commissie van: 4 oktober 2022
Portefeuillehouder: H.J. Molenaar
Behandelend ambtenaar: A. van de Bovenkamp / Z.D.M. van den Boogaard

Onderwerp / voorstel: Begroting 2023 en Meerjarenbegroting 2024-2026

Aan de Raad.

Voorstel

Wij stellen u voor:

1. De beleidsbegroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024 – 2026 vast te stellen;
2. Een reserve co-financiering te vormen;
3. Een bedrag van € 200.000 over te hevelen van de reserve dorpsvoorzieningen naar de nieuwe reserve co-financiering;
4. Het geactualiseerde Plan van Aanpak aanbevelingen financiële scan Woudenberg voor kennisgeving aan te nemen;
5. Businesscase De Olijfboom (inclusief raming investering) voor kennisgeving aan te nemen;
6. De monitor bezuinigingen Tweede Herstelplan en bezuinigingsdialoog met peildatum augustus 2022 voor kennisgeving aan te nemen.

Algemeen

Voor u ligt de eerste conceptbegroting van de raadsperiode 2022-2026. Een begroting met een structureel positief resultaat. Tegelijk voelt het college een grote verantwoordelijkheid om de financiële positie van de gemeente blijvend in het oog te houden, zeker gelet op 2026 wat een bijzonder jaar is en hierna verder wordt toegelicht.

Het college heeft niet lichtvaardig structurele uitgaven toegevoegd aan de begroting, maar dat alleen gedaan waar wij dat echt noodzakelijk achten. In de beleidsbegroting stelt het zij voor om het positieve resultaat te investeren in de volgende pijlers:

1. Te investeren in inwoners en ondernemers door het verbreden van de toegang voor minimaregelingen en de jaarlijkse extra 1% OZB-stijging voor woningen en niet-woningen te laten vervallen;
2. Een stelpost van € 150.000 in de begroting op te nemen, om de raad om kaders te vragen zodat in december 2022 een voorstel wordt voorgelegd om bezuinigingen uit het verleden terug te draaien dan wel geplande bezuinigingen vooralsnog niet door te voeren;
3. De opgave om de reservepositie te versterken, te continueren;
4. Te investeren in de ambtelijke organisatie.

Hierna worden deze pijlers inhoudelijk kort toegelicht. Voor een uitgebreidere beschrijving verwijzen wij u naar het bestuurlijk kader in de beleidsbegroting.

Begrotingsresultaten 2023-2026

Deze begroting 2023 – 2026 bevat voor alle jaren een structureel sluitend meerjarenperspectief. De totstandkoming van de begroting 2023-2026 ziet er financieel als volgt uit:

Begrotingsresultaten (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026	Totaal
Vaststelling begroting 2022-2025 (raad oktober 2021)	8	22	14	14	58
Tussentijdse aanpassingen naar aanleiding van raadsbesluiten	0	0	0	0	0
Begrotingsresultaten (inclusief tussentijdse raadsbesluiten)	8	22	14	14	58
Voorgestelde aanpassing budgetten:					
Programma 1 Samenleving	-1.186	-1.009	-774	-632	-3.601
Programma 2 Leefomgeving	-196	-236	-236	-246	-914
Programma 3 Veiligheid	892	-108	-107	-107	570
Programma 4 Ruimte, wonen en ondernemen	169	126	126	126	547
Programma 5 Dienstverlening	-1.542	-754	-1.162	-1.251	-4.710
Algemene dekkingsmiddelen	2.860	2.583	2.797	1.299	9.539
Reserves	-906	-276	-291	855	-619
Begrotingsresultaten	98	348	366	58	871

+ = begrotingsoverschot

- = begrotingstekort

Achtergrond begrotingsresultaten

Na de vaststelling van de begroting 2022 en het Tweede Herstelplan is de gemeente voortvarend aan de slag gegaan met de afgesproken maatregelen. Daarnaast heeft de meicirculaire een stevig positief resultaat opgeleverd voor de gemeente Woudenberg. Dit is voornamelijk het gevolg van een hogere algemene uitkering. Het Rijk heeft voor de komende jaren hoge uitgaven gepland en door de huidige trap-op-trap-af-systematiek stijgt de algemene uitkering voor alle gemeenten hierdoor flink. Voor 2026 heeft het Rijk deze trap-op-trap-af-systematiek losgelaten. Het huidige kabinet wil een besluit hierover namelijk overlaten aan het volgende kabinet. Hierdoor is voor 2026 en volgende jaren veel onduidelijk voor alle gemeenten. Zowel de VNG als provincies zijn hierover in gesprek met het Rijk.

Pijler 1 - investeren in inwoners en ondernemers

In de begroting zijn financiële middelen opgenomen om de toegang tot de minimaregelingen te verbreden en met actieve communicatie meer inwoners van deze doelgroep te bereiken. De gemeente ondersteunt haar inwoners met deze regelingen als ze minder dan 130% van het minimumloon verdienen.

Verder hecht het college er grote waarde aan om in deze financieel zware tijden alle inwoners en ondernemers van ons dorp tegemoet te komen. Zodoende stelt het college voor om de jaarlijkse extra verhoging van 1% OZB voor woningen en niet-woningen te stoppen. Nu de begroting de financiële ruimte biedt en deze maatregel daarmee niet nodig is, wil het college deze graag terugdraaien. Daarnaast worden, om de algehele lastendruk niet verder te verhogen, de tarieven voor afvalstoffenheffing voor 2023 niet geïndexeerd.

Pijler 2 - heroverwegen bezuinigingen uit het verleden

Belangrijke uitgangspunten welke in 2021 door de raad gehanteerd zijn bij het vaststellen van de uiteindelijke bezuinigingen is "snoeien, niet uitroeien" en dat bezuinigingen "zo mogelijk omkeerbaar" moesten zijn. Nu het begroting de financiële ruimte biedt, heeft het college een stelpost van € 150.000 in de begroting opgenomen. Graag wil het college uw raad vragen om kaders mee te geven hoe deze stelpost in te vullen met bezuinigingen die worden teruggedraaid dan wel geplande bezuinigingen die vooralsnog niet worden doorgevoerd. Aansluitend volgt in december 2022 een concreet voorstel.

Pijler 3 -continueren versterken reservepositie

Zowel in de begroting 2022 als in het Tweede Herstelplan zijn toevoegingen opgenomen om de reservepositie van de gemeente te versterken. In totaal zou de reservepositie over de periode 2022 tot en met 2025 met ruim € 2 miljoen worden gevoed. Voor de jaren 2023, 2024 en 2025 stelt het college voor om deze toevoegingen in stand te houden. Voor 2026 staat het begrotingsresultaat de toevoeging aan de reserve niet toe. Om dit te compenseren stelt het college voor om de toevoeging van 2026 te verschuiven naar 2023 om het versterken van de reservepositie zo veel mogelijk te continueren. Voor het onzekere jaar 2026, waar zoals hiervoor beschreven een terugval in inkomsten is te zien, is wel een uitname uit de reserve voorzien. De komende tijd komt er meer duidelijkheid over het onzekere jaar 2026.

Pijler 4 - investeren in ambtelijke organisatie

Het college heeft bij de besluitvorming van de Kaderbrief 2023-2026 uw raad geïnformeerd over de huidige staat van de ambtelijke organisatie. In deze begroting treft u voorstellen die het college doet voor extra financiële middelen voor de gemeentelijke organisatie. Aanvullende noodzakelijke personele inzet is voorzien op het gebied van veiligheid, maar ook het sociaal domein, de ondersteuning van (fysieke) projecten, de juridische kwaliteit, de bodendiensten en groen komen aan bod. Daarnaast wordt een investering van drie jaar gedaan om de processen van vergunningverlening, toezicht en handhaving te verbeteren. Door de middelen die van het Rijk zijn verkregen bij de meicirculaire voor extra BOA-inzet te verdubbelen wordt ruimte gecreëerd om een tweede FTE BOA aan te stellen. Ten slotte wordt het model van zelforganisatie, welke in 2020 is ingevoerd, gedeeltelijk vervangen door een hybride model, waarbij er drie leidinggevenden terug zullen keren.

Verder zijn er diverse grotere en kleinere mutaties in deze begroting verwerkt, waaronder een eenmalige tegemoetkoming voor sport- en cultuurverenigingen in verband met de gestegen prijzen van energie, een structureel participatiebudget om inwoners meer en op nieuwe manieren te betrekken en is het college voornemens om een work-out veldje aan te leggen om sporten actief te stimuleren.

Reserve co-financiering

De reserve dorpsvoorzieningen is tijdens de behandeling van de jaarstukken 2021 niet verder uitgeput, waardoor de gemeente er nu nog over kan beschikken. Het college stelt voor om een deel van de reserve dorpsvoorzieningen om te vormen naar een reserve co-financiering. Bij veel financieringsmogelijkheden van het Rijk en de provincie zijn eigen middelen van de gemeente nodig. Door een reserve hiervoor aan te leggen kan de gemeente zulke financieringen inzetten als 'verdubbelaar' en kan daadwerkelijk gebruik gemaakt worden van beschikbare subsidies. Het andere deel van de reserve dorpsvoorzieningen blijft in stand.

Het college is er van overtuigd dat deze conceptbegroting een goede balans kent tussen sparen en investeren.

Bijlagen

- Concept beleidsbegroting 2023 en meerjarenbegroting 2024 – 2026
- Concept raadsbesluit;
- Infographic;
- Bijlage 1 – Monitor Plan van Aanpak aanbevelingen financiële scan Woudenberg;
- Bijlage 2 – Businesscase De Olijfboom (inclusief raming investering);
- Bijlage 3 – Monitor bezuinigingen Tweede Herstelplan en bezuinigingsdialoog met peildatum augustus 2022.

Burgemeester en wethouders van Woudenberg

D.C.G. Ruseler
Secretaris

M. Jansen-van Harten
burgemeester