

RAADSVOORSTEL



DATUM 6 november 2023
DOCUMENTNUMMER 23.0001407
ZAAKNUMMER ZK23002483
PORTEFEUILLEHOUDER B. Krijnen
PROGRAMMA Programma I: Dienstverlening & Bestuur
BELEIDSVELD Algemene dekkingsmiddelen
ONDERWERP RV Begroting 2024

AANLEIDING Programmabegroting 2024

Met plezier presenteren wij u de begroting voor 2024. De tweede begroting van ons college, waarbij we ons richten op het doorpakken van de ingezette lijn vanuit het college uitvoeringsprogramma.

De (veranderende) wereld om ons heen vraagt een inzet van ons als gemeente op verschillende thema's. Te denken valt aan de het vitaal houden van onze dorpen, invoering van de Omgevingswet, de woonvraag, verduurzaming, sport, (jeugd)zorg en agrarische vraagstukken. In het college uitvoeringsprogramma staan de ambities van het college. In de begroting worden concrete voorstellen gedaan. Er staat voor de komende jaren een grote investeringsagenda gepland. Deze investeringsagenda komt voort uit eerder genomen raadsbesluiten en uit het college uitvoeringsprogramma. Er wordt een aantal belangrijke investeringen gedaan. Onder andere is een substantieel deel gereserveerd om de verduurzaming van ons vastgoed vorm te geven. Ook staat uitbreiding van het aantal woningen en vernieuwing van basisscholen op de planning.

We hebben veel aandacht besteed aan de dienstverlening aan onze inwoners, instellingen en bedrijven. De ambitie is nog steeds om tot de beste 10 gemeenten van vergelijkbare omvang te gaan behoren. Hiervoor gaan we ons Gemeentelijk Contact Centrum (GCC) nog meer versterken en professionaliseren. We hebben de vrijdag ochtend openstelling al in ere hersteld. De waardering voor onze dienstverlening gaan we nog beter monitoren om beter en sneller in te spelen hierop. We richten ons hierbij ook op de herinrichting van ons gemeentehuis voor onze medewerkers, maar ook voor onze inwoners en ondernemers.

De veiligheid van onze inwoners vraagt om integrale samenwerking in de veiligheidsketen. Wij investeren in deze samenwerking. Zo zetten we in op belangrijke thema's als Zorg en veiligheid en Weerbare jeugd. Ook Pakken we de ondermijning en andere veiligheidsthema's integraal aan, waarbij we met onze partners – preventief en repressief – werken aan de doelstellingen en beleidsontwikkelingen zoals geformuleerd in onder meer het meerjarenveiligheidsplan.

Binnen het sociaal domein gaan we een woonzorgvisie opstellen, welke ons gaat helpen de juiste keuzes te maken voor deze doelgroep. Het huidige beleidsplan loopt tot en met 2024, daarom gaan we in 2024 ons voorbereiden op het vaststellen van het nieuwe beleidsplan over de periode van 2025-2028. We gaan het speeltuinbeleid ontwikkelen om de leefbaarheid te vergroten. We gaan onderzoeken of we de succesvolle onderdelen als het wijkleercentrum en de formulieren brigade verder kunnen uitbreiden in onze gemeente. En voor de huisartsenzorg in onze gemeente zijn we in overleg met de huisartsen op weg om een Huisartsen onder één dak (HOED) te realiseren.

De omgevingswet gaat in 2024 dan eindelijk door. Hiervoor gaan er de nodige zaken veranderen, voor de inwoners, maar ook voor het ambtelijk apparaat. We gaan een omgevingsvisie opstellen, inclusief mobiliteitsvisie. De vergunningsaanvraagprocedure gaat veranderen evenals de participatie rond bestemmingsplannen/omgevingsplannen.

De woningbouw blijft één van de grootste opgaven van ons college. We gaan ons richten op het (verder) ontwikkelen van Tuindersweijde en het ontwikkelen van Avenhorn-West. Ook met de start van de realisatie van de flex-woningen gaan we in 2024 beginnen. Waarbij duurzaamheid een belangrijk onderdeel vormt.

Met ons woningbedrijf gaan we in 2024 de tweede fase van de verdere verduurzaming van de woningen ter hand nemen. Hiervoor gaan we een aanbesteding doen die ertoe moet leiden dat we in 3 jaar alle D en E woningen hebben verduurzaamd.

Ook de opvang van ontheemden blijft een belangrijk onderwerp. We gaan de opvang van Oekraïense vluchtelingen in Scharwoude verlengen zodat de mensen die daar opgevangen worden niet naar elders hoeven, zodat ze kunnen werken, zorg kunnen krijgen en dat hun kinderen naar school kunnen blijven gaan in hun inmiddels vertrouwde omgeving.

KADER Artikel 190 van de Gemeentewet.

- WIJ STELLEN VOOR
1. De Programmabegroting 2024 vast te stellen.
 - 2.1. De investeringskredieten genoemd in opsomming 2.1 vast te stellen.
 - 2.2 Ter kennisname de investeringskredieten in opsomming 2.2 aan te nemen, waarvoor u per investering separaat nog een raadsvoorstel zult ontvangen
 3. Het meerjarenperspectief 2025 – 2027 voor kennisgeving aan te nemen.
 4. Het meerjareninvesteringsoverzicht 2024-2027 voor kennisgeving aan te nemen.
 5. Voor de dekking van de Investerings 2024 vanuit het investeringsoverzicht: € 7.435.000 vanuit de Algemene Reserve te onttrekken en daarvan € 7.055.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve kapitaallasten.
 6. De eerste begrotingswijziging te verwerken (bestaande uit de effecten van de septembercirculaire en de raadsbesluiten oktober inzake de Robotmaaiers en de vervanging van de toplagen van kunstgrasvelden).

BEOOGD RESULTAAT Het beoogd resultaat is een sluitende Begroting. De programmabegroting is een belangrijk instrument bij het uitoefenen van de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraad. Uw raad heeft een wettelijke rol in het begrotingsproces en de financiële keuzes die daarin gemaakt worden. Door de begroting vast te stellen geeft uw raad het college toestemming om geld uit te geven aan de afgesproken activiteiten.

ONDERBOUWING Beslispunt 1: Vaststellen programmabegroting 2024

Met het vaststellen van de Programmabegroting 2024 geeft u als Gemeenteraad het college de opdracht om uitvoering te geven aan de Begroting en daarmee binnen de gestelde financiële kaders de activiteiten uit te voeren en de doelstellingen te realiseren.

Rekening houdende met de financiële gevolgen van de septembercirculaire én de financiële effecten vanuit de investeringen 2024 collegeuitvoeringsprogramma resteert er een begrotingsruimte van:

- 2024: € 433.000 positief
- 2025: € 1.498.000 positief
- 2026: € 2.102.000 negatief
- 2027: € 2.016.000 negatief

De negatieve saldo's van 2026 en 2027 worden veroorzaakt door het Ravijnjaar van het gemeentefonds. Hierbij houden wij vast aan het advies vanuit de VNG en de Provincie om het ravijnjaar als min te presenteren, zodat er een landelijke signaalwaarde ontstaat richting het Kabinet om zo tot een structurele oplossing te komen.

Beslispunt 2: Investeringskredieten

2.1 Wij stellen u voor om bij de vaststelling van de begroting 2024 in te stemmen met het beschikbaar stellen van de hierin opgenomen kredieten:

Dienstverlening & Bestuur:

- Automatiseringsplan 2024

Wonen & Ondernemen:

- Machines buitendienst
- Openbare verlichting: armaturen en lichtmasten
- MJOP-bruggen: vervanging bruggen
- MJOP-beschoeiingen: vervanging beschoeiingen
- MJOP-wegen: asfalt en elementen
- MJOP-groen: herinrichting groen en herinrichting bomen
- Buitensportfaciliteit Obdam

2.2 wij stellen u voor kennis te nemen van de volgende investeringen waarvoor u te zijner tijd per investering separaat nog een raadsvoorstel zult ontvangen:

- Herinrichting en verduurzaming gemeentehuis
- Verduurzaming zwembaden
- Aanleg steigers/kano opstapjes
- Toestellenberging gymzaal Ursem
- Buitensportaccommodaties
- Verbeteren verkeerssituatie Dwingel/Vijverhof
- Omgevingsvisie

Beslispunt 3: Meerjarenperspectief

De berekende begrotingsruimte voor het meerjarenperspectief 2025 – 2027 komt uit op:

- 2025: € 1.498.000 positief
- 2026: € 2.102.000 negatief
- 2027: € 2.016.000 negatief

Bij de bovengenoemde bedragen uit het meerjarenperspectief is rekening gehouden met de effecten van de septembercirculaire.

Beslispunt 4: Het meerjareninvesteringsoverzicht 2024-2027 voor kennisgeving aan te nemen.

De Investeringsagenda is u aangeboden via een bijlage van de Begroting. De investeringen 2024 zijn verwerkt in deze begroting. De Investeringen 2025-2027 zijn dit nog niet en zullen u worden aangeboden bij de komende Perspectiefnota.

Beslispunt 5: Investeringsagenda 2024 te dekken vanuit de Algemene Reserve

De investeringen 2024 vanuit de investeringsagenda worden voorgesteld te dekken via de algemene reserve. Normaliter worden deze investeringen gedekt vanuit de structurele exploitatie. Vanwege het ravijnjaar 2026 en 2027 was dekking vanuit de exploitatie niet mogelijk. Voorgesteld wordt om in totaal € 7.435.000 te dekken vanuit de Algemene Reserve. Voor de investeringen waar sprake is van jaarlijkse afschrijvingslasten wordt het betreffende bedrag vanuit de Algemene Reserve onttrokken en toegevoegd aan de Bestemmingsreserve Kapitaallasten. Hieruit worden vervolgens de jaarlijkse afschrijvingslasten gedekt.

Beslispunt 6: De eerste begrotingswijziging te verwerken

Septembercirculaire

Na prinsjesdag is de septembercirculaire gepubliceerd. De effecten van de septembercirculaire worden via de eerste begrotingswijziging verwerkt. De effecten zijn voor de leesbaarheid reeds verwerkt in de begrotingsruimtetotalen genoemd in dit raadsvoorstel. Hieronder de effecten van de septembercirculaire:

- 2023: € 92.000 negatief, wordt via de najaarsnota bijgesteld
- 2024: € 353.000 positief
- 2025: € 346.000 positief
- 2026: € 259.000 positief
- 2027: € 921.000 positief

Hieronder een korte toelichting op hoofdlijnen:

De septembercirculaire 2023 is (mede wegens het demissionaire kabinet) een vrij vlakke circulaire. Het nadeel in 2023 komt door hoeveelheidsverschillen in de maatstaven. Voorbeelden van maatstaven zijn: aantal bijstandsgerechtigden, WOZ waarde en aantal inwoners. Het voordeel vanaf 2024 komt door accessen voor de loon- en prijsontwikkeling. De grootste effecten zien we bij 2027 wegens ontwikkeling van het volumedeel. Het volumedeel heeft betrekking op de systematiek 'samen trap op samen trap af'. Geeft het rijk meer uit, dan krijgen de gemeenten ook meer geld. Deze systematiek is vanaf 2026 niet meer van toepassing bij de nieuwe financieringsystematiek. Het volumedeel is vanaf 2022 bevroren. Vanaf 2027 is besloten het bevroren volumedeel te indexeren op basis van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product.

Robotmaaier en vervanging toplagen kunstgrasvelden

Voor nadere informatie aangaande de aanschaf van de robotmaaier en de vervanging van de toplagen van de kunstgrasvelden verwijzen wij u naar betreffende raadsbesluiten van 2 oktober 2023.

KANTTEKENINGEN Risico's

De risico's zijn benoemd in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor 2024 is het beschikbare weerstandsvermogen geraamd op € 16 miljoen.

Het ratio voor het weerstandsvermogen met 9,48 op niveau uitstekend te houden (volgens het waarderingscijfer). In het raadsvoorstel wordt voorgesteld om in 2024 ruim 7 miljoen van de algemene reserve in te zetten te dekking van investeringen. Bij een gelijkblijvend risiconiveau zal het ratio weerstandsvermogen in 2024 dalen naar 5,66.

Vervangingsinvesteringen

De investeringen 2024 vanuit de investeringsagenda zijn gedekt via de algemene reserve. Normaliter worden deze investeringen gedekt vanuit de structurele exploitatie. Vanwege het ravijnjaar 2026 en 2027 was dekking vanuit de exploitatie niet mogelijk. Op het moment van vervangingsinvesteringen op investeringen die vanuit de Algemene Reserve gedekt worden zal opnieuw dekking moeten worden gevonden óf binnen de exploitatie óf vanuit het vermogen.

FINANCIËN De programmabegroting 2024 sluit met een begrotingsruimte van € 433.000 positief

DUURZAAMHEID Binnen de Begroting 2024 wordt er in Programma 3 Wonen & Ondernemen ingegaan op duurzaamheid.

ALTERNATIEVE MOGELIJKHEDEN N.v.t

PACT VAN WESTFRIESLAND N.v.t.

COMMUNICATIE Via de website <https://koggenland.begroting-2024.nl> van de gemeente Koggenland, Koggennieuws en social media.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)



VERVOLG De doelstellingen opgenomen in de programmabegroting 2024 zijn uitgewerkt in activiteiten. De status van deze activiteiten worden in de Perspectiefnota 2024 en jaarrekening 2024 verantwoord.

BIJLAGEN

1. Programmabegroting 2024
2. Investeringsagenda 2024-2027

Datum college: 10 oktober 2023

Burgemeester en wethouders van Koggenland.