

Invulling beschikbare ruimte 2023 (1e begrotingswijziging 2023)

Zaaknummer : 2022-227266



Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Voorstellen collegeprogramma	4
Structureel	4
Incidenteel	6
3. Voorstellen bestaand beleid	7
Structureel	7
Incidenteel	8
4. Conclusie	9

1. Inleiding

Proces

De gemeenteraad heeft in zijn vergadering van 13 oktober 2022 kennis genomen van het collegeprogramma. De financiële vertaling en de budgetaanvragen bestaand beleid zijn, met inachtneming van de vier amendementen, vastgesteld door de raad. Daarnaast zijn er twee moties aangenomen.

De besluitvorming van de raad is vertaald in dit document. Het betreft de structurele budgetaanvragen met ingang van 2023 en de incidentele budgetaanvragen voor 2023. De technische verwerking vindt plaats in deze eerste begrotingswijziging van 2023.

Beschikbare ruimte

Het saldo van de programmabegroting 2023 is € 6.292.797. In de programmabegroting is voorgesteld het saldo als volgt te verdelen:

- € 700.000 structureel in te zetten en toe te voegen aan de beschikbare ruimte voor het coalitieakkoord/collegeprogramma en;
- € 5.592.797 incidenteel in te zetten.

Structurele inzet

Zoals aangegeven in de financiële vertaling van het collegeprogramma is in 2023 beschikbaar voor het coalitieakkoord/collegeprogramma een structureel budget van € 250.000. Hierop wordt in mindering gebracht de kapitaallast van het fietspad Hatzum-Winsum van € 44.000 (= € 206.000).

Daaraan is toegevoegd vanuit het saldo van de programmabegroting 2023 € 700.000. Deze toevoeging is conform het raadsvoorstel bij de programmabegroting 2023. Totaal komt de beschikbare ruimte op € 906.000 in 2023. Daarnaast is in meerjarenperspectief een jaarlijkse stijging met € 250.000 meegenomen.

Er is beschikbaar voor de aanvragen voortvloeiend uit bestaand beleid een bedrag van € 471.248.

Incidentele inzet

Vanuit het saldo van de begroting wordt € 5.592.797 incidenteel ingezet. Daarnaast is de ruimte boven de risiconorm van de algemene reserve (AR) beschikbaar. De meest actuele stand van de AR, na de 12e begrotingswijziging, is € 21.270.627. De actuele risiconorm conform de programmabegroting 2023 is € 16.300.000. Dit geeft incidentele ruimte van € 4.720.195. In totaal is de beschikbare incidentele ruimte berekend op € 10.312.992.

In de Financiële vertaling van het collegeprogramma was rekening gehouden met de laatst bekende risiconorm van € 15,7 miljoen uit de Jaarstukken 2021. Zeer recent is de risiconorm geactualiseerd naar € 16,3 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door het risico op de middelen jeugd.

Toch houden wij vast aan de incidentele budgetaanvragen zoals deze op 13 oktober aan u gepresenteerd zijn en waarmee u hebt ingestemd. Onze inspanning is er op gericht de algemene reserve zo spoedig mogelijk weer op het gewenste niveau te brengen. Dit kan door meevallers ten gunste van de algemene reserve te brengen.

2. Voorstellen collegeprogramma

De raad heeft op 13 oktober jongstleden besluiten genomen, waaronder een aantal moties en amendementen. Het betreft de volgende wijzigingen op de aangeleverde voorstellen:

- de subsidie aan de Koornbeurs wordt structureel verhoogd met € 75.000, in plaats van met € 168.500 zoals eerder was aangegeven. Hierbij is afgesproken dat binnen de raad nog een inhoudelijke discussie wordt gevoerd;
- de gevolgen van de invoering van de CO2-ladder à structureel € 15.800 en incidenteel € 25.810 zijn opgenomen;
- € 750.000 voor een nieuwe reserve Duurzaam Wonen en een verlaging van gelijke omvang van de dotatie aan het Stads- en dorpsvernieuwingsfonds
- verbreding van de voorgestelde reserve Bermbeheer naar biodiversiteit.

De toelichtingen op de verschillende onderwerpen zijn overeenkomstig de stukken voor de raadsvergadering van 13 oktober.

Structureel

De voorstellen met structurele consequenties zijn opgenomen in onderstaande tabel:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Budget ontwikkelijnen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Milieu / Duurzaamheid - Natuur- en Milieueducatie	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Cultuurcoaches	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Preventie inzet van sport als middel	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Subsidie De Koornbeurs	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Regeling Volwassenenfonds sport en cultuur	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
WachtlIJst Beschut Werken 2022 oplossen	-52.640	-52.640	-52.640	-52.640
Praktijkondersteuning huisarts (POH) Jeugd	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Pilot Grutsk - kinderopvang De Bolder continueren	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Pilot Grutsk - huiskamer De Bolder continueren	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
CO2-ladder	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
Starterslening	-12.000	-30.000	-48.000	-66.000
Totaal structureel	-565.440	-583.440	-601.440	-619.440

De stijging van de kosten in 2024 en verder betreft de starterslening. Op basis van de werkelijke ontwikkelingen wordt dit onderdeel meegenomen als autonome ontwikkeling in de kadernota 2024-2027.

De formatieve voorstellen met structurele consequenties zijn opgenomen in onderstaande tabel:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Evenementencoördinator	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
Projectleider Netwerkcentrum De Opstap - Sociale Inclusie	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Formatie cultuur	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Formatie adviseur gezondheid	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Formatie BOA jeugd	-30.000	-80.000	-80.000	-80.000
Formatie sociale inclusie agenda	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Adviseur landbouw	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
Formatie duurzaamheid	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Formatie OOV	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Totaal formatie structureel	-485.000	-535.000	-535.000	-535.000
ingroeimodel: 1e jaar 55% 2e jaar 80% daarna 100%	-266.750	-428.000	-535.000	-535.000

De totale budgetbehoefte is:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Budgetaanvragen collegeprogramma structureel	-565.440	-583.440	-601.440	-619.440
Budgetaanvragen collegeprogramma formatie structureel	-266.750	-428.000	-535.000	-535.000
Totaal	-832.190	-1.011.440	-1.136.440	-1.154.440

Bovenstaande cijfers afgezet tegen de beschikbare ruimte levert het volgende beeld:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
totaal voorstellen collegeprogramma	-832.190	-1.011.440	-1.136.440	-1.154.440
totaal beschikbaar	906.000	1.156.000	1.406.000	1.656.000
restant beschikbaar	73.810	144.560	269.560	501.560

Het resterende bedrag blijft voorlopig staan, in afwachting van de bespreking subsidie Koornbeurs.

Incidenteel

De voorstellen met incidentele financiële gevolgen zijn in onderstaande tabel opgenomen:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Dotatie Ontwikkelfonds	-4.000.000			
Toerisme - Toeristische Overstap Punten (TOP)	-27.000			
Toerisme - promotie waterrecreatie	-8.000			
Inzet ondersteuning sport	-35.000			
(Her)inrichting speeltuinen en beweegtuinen	-150.000			
Advieskosten ivm duurzame openbare zwemvoorziening	-50.000			
Dotatie reserve ecologisch bermbeheer en biodiversiteit	-760.000			
Sociale inclusie Agenda	-150.000			
Een integraal plan opstellen voor de verduurzaming van maatschappelijk vastgoed (scholen, sportaccommodaties, cultuur- en zorggebouwen)	-100.000			
Milieu / Duurzaamheid - Energiecoaches	-270.000			
Milieu / Duurzaamheid - Maatwerkadviezen	-180.000			
CO2-ladder	-25.810			
Het Dorpen- en wijkenfonds verbeteren en continueren	-1.200.000			
Dotatie Stads- en dorpsvernieuwingsfonds	-1.950.000			
Dotatie bestemmingsreserve Duurzaam Wonen	-750.000			
Totaal incidenteel	-9.655.810	-	-	-

De formatieve voorstellen met incidentele financiële gevolgen staan in onderstaande tabel:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Formatie adviseur arbeidsmigranten	-55.000			
Formatie ondernemers- en duurzaamheidsloket	-80.000			
Totaal formatie incidenteel	-135.000			

In totaal betekent dit:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Budgetaanvragen collegeprogramma incidenteel	-9.655.810			
Budgetaanvragen collegeprogramma incidenteel Formatie	-135.000			
Totaal	-9.790.810			

Afgezet tegen de beschikbare ruimte geeft dit het volgende beeld:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
totaal voorstellen collegeprogramma	-9.790.810			
totaal beschikbaar	10.312.992			
restant beschikbaar	522.182			

3. Voorstellen bestaand beleid

De voorstellen voor budgetaanvragen bestaand beleid zijn ongewijzigd opgenomen conform de besluitvorming van 13 oktober.

Structureel

De voorstellen met structurele financiële consequenties zijn:

Onderwerp	2023	2024	2025	2026
Bijdrage Friese projectenmachine	-29.440	-37.260	-37.260	-37.260
Subsidie zwemvijver Swanneblom Slappeterp	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250
Verhoging structurele subsidie aan Stichting Stjoer	-19.138	-19.138	-19.138	-19.138
Continuering weerbaarheidstrainingen na wegvallen GIDS-gelden	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Budget programma Dienstverlening	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Totaal aangeleverd structureel	-132.828	-140.648	-140.648	-140.648

De stijging met ingang van 2024 betreft de bijdrage Friese projectenmachine. Wij zullen de kostenstijging bij de kadernota 2024-2027 opnieuw tegen het licht houden.

De structurele formatieve uitbreidingen staan in onderstaande tabel:

Onderwerp	2023	2024	2025	2026
Formatie juridisch medewerker V&VTH	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Formatie ondersteunende afdelingen	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
Totaal aangeleverd structureel	-480.000	-480.000	-480.000	-480.000
ingroeimodel: 1e jaar 55% 2e jaar 80% daarna 100%	-264.000	-384.000	-480.000	-480.000

In totaal betekent dit:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Budgetaanvragen bestaand beleid structureel	-132.828	-140.648	-140.648	-140.648
Budgetaanvragen bestaand beleid formatie structureel	-264.000	-384.000	-480.000	-480.000
Totaal	-396.828	-524.648	-620.648	-620.648

en afgezet tegen de beschikbare ruimte:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
totaal voorstellen bestaand beleid	-396.828	-524.648	-620.648	-620.648
totaal beschikbaar	471.248	471.248	471.248	471.248
restant beschikbaar	74.420	-53.400	-149.400	-149.400

Het verwachte tekort in meerjarenperspectief zien wij in relatie tot de restantraming op onvoorzien structureel 2022, die nog doorwerkt en hier nog niet in mee is genomen. Voor het overige wordt hier bij de kadernota nadrukkelijk stilgestaan.

Incidenteel

De voorstellen op grond van het bestaande beleid met incidentele financiële gevolgen zijn in onderstaande tabel opgenomen:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Aanvullen en moderniseren gymmaterialen	-100.000			
Gymmateriaal nieuwe gymzaal MFA Sexbierum	-80.000			
Gemeentelijke archeologische inventarisatiekaart	-50.000			
Onderzoek pachtovereenkomsten	-20.000			
Organisatie Ontwikkel Programma	-240.000			
Dienstverleningsfonds	-350.000			
Doorontwikkeling Programma Digitaal Werken 2023	-72.200			
Totaal	-912.200			

De bijbehorende formatieaanvraag is:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Formatie - extra adviseur Publieksdienstverlening	-80.000			
Totaal aangeleverd incidenteel formatie	-80.000			

In totaal betekent dit:

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
Budgetaanvragen bestaand beleid incidenteel	-912.200			
Budgetaanvragen bestaand beleid formatie incidenteel	-80.000			
Totaal	-992.200			

Afgezet tegen de beschikbare ruimte levert een tekort, zoals aangegeven in de inleiding.

Onderwerp (bedragen in €)	2023	2024	2025	2026
totaal voorstellen bestaand beleid	-992.200			
totaal beschikbaar	522.182			
tekort (onder risiconorm)	-470.018			

4. Conclusie

Op de beschikbare structurele ruimte in 2023 voor het collegeprogramma blijft € 73.810 over. Wij adviseren het resterende bedrag voorlopig te laten staan, in afwachting van de bespreking subsidie Koornbeurs. In meerjarenperspectief is voldoende ruimte, omdat deze middelen elk jaar toenemen met € 250.000.

Op de beschikbare structurele ruimte in 2023 voor het bestaand beleid blijft € 74.420 over. In meerjarenperspectief is onvoldoende ruimte. De structurele doorwerking van het restantbedrag van onvoorzien structureel 2022 lijkt het tekort in 2024 af te kunnen dekken. Voor het overige wordt de beoordeling in de volgende kadernota gemaakt.

De beschikbare incidentele ruimte is onvoldoende ten opzichte van de (bijgesteld) risiconorm, concreet € 470.018. Wij houden vast aan de incidentele budgetaanvragen zoals deze op 13 oktober aan u gepresenteerd en door u besloten zijn. Onze inspanning is er op gericht de AR zo spoedig mogelijk weer op het gewenste niveau te brengen.