



gemeente
NOORDOOSTPOLDER

Opties voor het aanbieden van de begrotingsresultaten 2024 – 2027;

vervolgens was er de septembercirculaire

Gemeenteraad 25 september 2023

Oorspronkelijke aanleiding voor vanavond



- ◆ College geeft invulling aan de toezegging om de raad met een extra moment te betrekken in het proces naar de totstandkoming van de begroting 2024 – 2027.
- ◆ Mogelijkheid voor de raad om kennis te nemen van het effect van ontwikkelingen op de begroting
- ◆ Gelegenheid voor de raad om voor het college aan te geven hoe hij deze effecten voor het aanbieden van de begroting verwerkt wil hebben.

Perspectiefnota voor de begroting

- ◆ Gemeentelijke vrijheid
- ◆ Legitimerend
- ◆ De raad maakt mogelijke toekomst expressief
- ◆ *Paradox* en tegenstrijdigheid perspectiefnota, begroting en rekening
- ◆ Werken met onbekende en instabiele grootheden, die deels onbekend en instabiel zullen blijven
- ◆ Uitgestelde betekenissen en onopgeloste vraagstukken.

Mei- en septembercirculaire

- ◆ Waarden en normen gemeente Noordoostpolder
- ◆ Patronen openheid en voorspelbaarheid Rijk
- ◆ Verbanden en relaties algemene uitkering met domeinen

Stand van zaken Perspectiefnota raad 10 juli



Tabel: chronologische verloop totstandkoming begrotingsresultaten

Omschrijving	2024	2025	2026	gemeente 2027 NOORDOOSTPOLDER
Uitgangspositie start perspectiefnota 2024 – 2027, (= meerjarenprogrammabegroting 2023 – 2026 inclusief wijzigingen).	€ 45.679	€ 307.679	€ 307.679	€ 307.679
Ontwikkelingen en ambities perspectiefnota 2024 – 2027.	€ .501.500-	€2.701.000-	€2.617.000-	€2.617.000-
Berekende begrotingsresultaat zoals gepresenteerd in de perspectiefnota 2024 -2027	€ 2.355.821-	€ 2.402.321-	€ 2.309.321-	€2.309.321-
Totaal aan 'besparingen' (= maatregelen) zoals gepresenteerd in de perspectiefnota 2024 – 2027.	€ 1.040.000	€ 1.040.000	€ 1.025.000	€1.010.000
<i>Specificatie besparingen/maatregelen € 1.040.000:</i>				
- inflatiepercentage verlagen	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
- begrotingsuitgangspunt hanteren van 50.000 inwoners.	€ 380.000	€ 380.000	€ 365.000	€ 350.000
- groot onderhoud gebouwen/wegen	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
- kostendekkendheid leges Omgevingswet	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
- toerekening overhead aan Grondexploitaties	€ 260.000	€ 260.000	€ 260.000	€ 260.000
- Wet inburgering (uren toerekenen)	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Berekende begrotingsresultaat, zoals gepresenteerd in de perspectiefnota 2024 – 2027	€1.315.821-	€1.362.321-	€1.284.321-	€1.284.321-
Gepresenteerd begrotingsresultaat na verwerking meicirculaire in de memo bij de perspectiefnota*	€1.406.085-	€1.406.085-	€1.406.085-	€1.406.085-

Raadsvoorstel opties begrotingsresultaten



Tabel: vijf uitgewerkte opties

Omschrijving

	2024	2025	2026	2027
Geactualiseerd begrotingsresultaat na verwerking meicirculaire*	€ 1.406.085-	€ 1.406.085-	€ 1.406.085-	€ 1.406.085-
Voorlopige uitkomst begroting 2024 - 2027 op basis van structurele baten en lasten. 18092023	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-
Doorwerking opties 1 – 5				
Optie 1: Ongewijzigde voorlopige uitkomst begroting 2024 - 2027 op basis van structurele baten en lasten.	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-
Rood. Preventief toezicht				
Optie 2: een mix van de ongewijzigde voorlopige uitkomst begroting 2024 - 2027 op basis van structurele baten en lasten waarbij dit uitgangspunt voor 2024 niet gehanteerd wordt.	€ 46.000	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-
Oranje: repressief toezicht				
Optie 3: VNG-advies.				
Oranje: repressief toezicht	€ 46.000	€ 46.000	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-
Optie 4: structureel duurzaam sluitende meerjarenprogrammabegroting. Voor 2027 wordt het tekort structureel gedekt.	€ 46.000	€ 46.000	€ 46.000	€ 46.000
Groen: preventief toezicht				
Optie 5: structureel duurzaam sluitende Meerjarenprogrammabegroting. Voor 2027 wordt het tekort incidenteel gedekt.	€ 46.000	€ 46.000	€ 46.000	€ 46.000
Oranje: repressief toezicht				

Opvallende onderdelen begrotingstraject

Afname lasten/toename baten voor de exploitatie (positief effect op de begrotingsresultaten)

	2024	2025	2026	2027
Gemeentefonds, maatstaven geactualiseerd	€ 80.000-	€ 484.500-	€1.606.053-	€ -
OZB (areaaluitbreiding 2022 + 2023)	€ 607.000-	€ 607.000-	€ 607.000-	€ 607.000-
Toerekening overhead aan grondexploitaties	€ 740.000-	€ 740.000-	€ 740.000-	€ 740.000-
Toeristenbelasting	€ 300.000-	€ 300.000-	€ 300.000-	€ 300.000-
Egalisatie stand begroting	€1.178.489-	€1.137.482-	€ 81.790-	€ -

Opvallende onderdelen begrotingstraject

Toename lasten voor de exploitatie (negatief effect op begrotingsresultaten)

	2024	2025	2026	2027
Groencontract Concern voor Werk	€ 408.370	€ 408.370	€ 408.370	€ 408.370
Huur/onderhoud Hardware	€ 286.595	€ 286.595	€ 286.595	€ 286.595
Abonnementkosten/licenties applicatie en telecommunicatie	€ 281.215	€ 281.215	€ 281.215	€ 281.215
Voorziening groot onderhoud Schokland	€ 49.000	€ 49.000	€ 49.000	€ 49.000
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	€ 448.000	€ 448.000	€ 448.000	€ 448.000
Voorziening groot onderhoud wegen	€ 78.000	€ 78.000	€ 78.000	€ 78.000
Salarisbegroting	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000

Vrijdagmiddag 12:15 22-09-2023

- ◆ **Effecten septembercirculaire:**
 1. **Aanpassing voor loon en prijscompensatie**
 2. **Aanpassing voor volumeaccres**

Collegevergadering en verzending stukken

	juni/juli	sept./okt.	november	december
Stukken met begr. wijz. naar financiën	9-5	8-8	5-9	17-10
Stukken bij secretaris	16-5	15-8	12-9	24-10
Laatste B&W	23-5	22-8	19-9	31-10
Stukken bij griffie/concept agenda	23-5	22-8	19-9	31-10
Agendacie: vaststellen Cie-agenda's	31-5	30-8	27-9	8-11
Verzenden stukken	2-6	1-9	29-9	10-11
Politiek uurtje + fractie	12-6	11-9	9-10	20-11
Beeldvorming	15-6	14-9	12-10	23-11
Commissievergadering	26-6	18-9	30-10	27-11
Ag.cie: vaststellen raadsagenda	28-6	20-9	1-11	29-11
Verzenden stukken	30-6	22-9	3-11	1-12
Fractie	3-7	25-9	6-11	4-12
Raadsvergadering	10-7	2-10	13-11	11-12

Begrotingsresultaten o.b.v. septembercirculaire



Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Geactualiseerd begrotingsresultaat na verwerking meicirculaire*	€ 1.406.085-	€ 1.406.085-	€ 1.406.085-	€ 1.406.085-
Voorlopige uitkomst begroting 2024 - 2027 op basis van structurele baten en lasten. 18092023 met uitkomsten van de meicirculaire	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-	€ 1.700.000-
Voorlopige uitkomst begroting 2024 - 2027 op basis van structurele baten en lasten. 22092023 met uitkomsten septembercirculaire	€ 824.000	€ 822.000	€ 824.000	€ 814.000