

Raadsvoorstel

EMBARGO tot vrijdag 30 sept, 13.00 uur



Onderwerp Ontwerpbegroting 2023
Steller/telnr. Wietske Veenstra - Bokma/ 61 83 Bijlagen **6**

Registratienummer 503621-2022
Classificatie Openbaar Geheim Vertrouwelijk (bij gebruik van
persoonsgegevens)

Portefeuillehouder Wijnja

Langetermijn agenda (LTA) LTA ja: Maand 11 Jaar 2022
Raad LTA nee: Niet op LTA

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- I. de gemeentebegroting 2023 vast te stellen;
- II. de baten, lasten (inclusief de voorgestelde intensiveringen ad € 15,250 miljoen incidenteel en € 37,933 miljoen structureel en de voorgestelde dekkingsbronnen ad € 9,363 miljoen incidenteel en € 1,930 miljoen structureel), toevoegingen en onttrekkingen aan reserves voor 2023 per deelprogramma vast te stellen en de meerjarenraming 2023-2026 als leidraad voor het te voeren beleid te aanvaarden;
- III. de oplopende intensiveringen na 2026 op te nemen in het meerjarenbeeld conform het overzicht in de paragraaf financiële consequenties en de reservering van middelen in 2025 en 2026 voor de intensiveringen na 2026 toe te voegen aan de algemene bestemmingsreserve ter dekking van de intensivering na 2026;
- IV. kennis te nemen van het in bijlage 5 van het raadsvoorstel opgenomen onderzoeksplan doeltreffendheid en doelmatigheid;
- V. de kredieten voor routine-investeringen van totaal € 15,057 miljoen beschikbaar te stellen conform overzicht 4.3 investerings- en financieringsstaat van de financiële positie in de gemeentebegroting 2023;
- VI. een uitvoeringskrediet 2023 van 8,493 miljoen euro beschikbaar te stellen voor de investeringen in het bestaande riool (daarmee komt het totale krediet GWRP 2020-2023 op 44,356 miljoen euro) en de kapitaallasten investeringen 2023 ad 231 duizend euro te dekken uit de rioolheffing.

Samenvatting

Met dit raadsvoorstel wordt de ontwerpbegroting 2023 aangeboden aan de raad. Het college doet in dit raadsvoorstel voorstellen voor dekkingsbronnen voor 2023-2026. Deze voorstellen zijn verwerkt in de ontwerpbegroting die nu voorligt. Het raadsvoorstel bestaat naast de ontwerpbegroting 2023 uit de aanbiedingsbrief, de begroting in één oogopslag, de intensiveringen en voorstellen voor dekkingsbronnen, het onderzoeksplan doeltreffendheid en doelmatigheid 2023, kredietvoorstellen riolering en openbare ruimten.

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

Aanleiding en doel

In dit raadsvoorstel zijn de voorstellen en uitgangspunten van de begroting 2023 opgenomen. Het financieel perspectief is toegelicht in de aanbiedingsbrief die in bijlage 1 is opgenomen. Onderstaande onderwerpen worden achtereenvolgens behandeld;

- Kader
- Begroting 2023- begrotingswijziging 2023
- Overige financiële uitgangspunten
- Routine-investeringen
- Vervangingen riolering
- Vervolg van het proces

Bijlage 1: Aanbiedingsbrief begroting 2023

Bijlage 2: Begroting in één oogopslag

Bijlage 3: Gemeente begroting 2023

Bijlage 4: Intensiveringen en Dekkingsbronnen

Bijlage 5: Onderzoeksplan doeltreffendheid en doelmatigheid 2023

Bijlage 6: Kredietvoorstel investeringen in riolering

Kader

Het kader waarbinnen de begroting 2023 tot stand komt, is wettelijk geregeld in de Gemeentewet en in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). Daarnaast zijn in de financiële verordening (484857-2021) kaders opgenomen voor afschrijvingstermijnen etc. In de kadernota Weerstandsvermogen en Risicomanagement 2020 (75701-2020) heeft de raad van de gemeente Groningen kaders opgenomen voor weerstandsvermogen en risicomanagement.

Argumenten en afwegingen

Zie bijlagen

Maatschappelijk draagvlak en participatie

N.v.t.

Financiële consequenties

Begroting 2023- begrotingswijziging 2023

Alle voorgestelde intensiveringen 2023- 2026 en dekkingsbronnen 2023- 2026 zijn verwerkt in de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026.

Oplopende intensiveringen na 2026

Een aantal intensiveringen loopt op na 2026. Het gaat om de volgende:

Oplopende opgave na 2026	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bijdrage Veiligheidsregio (vervangen kazerne Sontweg)					-400	-400	-400
Integraal Huisvestingsplan Onderwijs	-460	-920	-1.380	-1.840	-2.300	-2.760	-2.760
Accommodaties Bewegingsonderwijs en Binnensport, vervanging	-350	-700	-700	-700	-800	-1.700	-1.700
Accommodaties Bewegingsonderwijs en Binnensport, uitbreiding	0	0	-200	-400	-400	-400	-1.000
Nieuw muziekcentrum: kapitaallasten en voorbereidingskosten					-2.000	-4.000	-6.000
Fietsparkeren (stalling zuid en west)	0	-100	-400	-400	-1.400	-1.400	-1.400
Totaal	-810	-1.720	-2.680	-3.340	-7.300	-10.660	-13.260

De bovenstaande intensiveringen voor de jaren 2023-2026 zijn opgenomen in de ontwerpbegroting 2023. De jaarschijven na 2026 zijn daarin nog niet zichtbaar. We stellen voor de bedragen na 2026 op te nemen in het meerjarenbeeld, zodat deze in volgende begrotingen kunnen worden verwerkt.

In de ontwerpbegroting 2023 starten we in 2025 met het reserveren van middelen voor de intensiveringen na 2026. In 2025 gaat het €1 miljoen en vanaf 2026 €2 miljoen structureel. In 2025 en 2026 voegen we deze middelen toe aan de algemene bestemmingsreserve. Deze reservering kan worden ingezet voor dekking van de intensiveringen na 2026.

Overige financiële uitgangspunten

Naast het financieel meerjarenbeeld 2023-2026 zijn er overige financiële uitgangspunten gebruikt voor het opstellen van de begroting 2023-2026.

Financiële uitgangspunten begroting 2023	
Nominale ontwikkelingen (stijging lonen en prijzen)	
1. Nominale compensatie 2023	4,10%
2. Tarief stijgingspercentage 2023	3,86% (OZB 5,24%)
Rente	
3. Rentepercentage nieuwe lang lopende leningen	2,00%
4. Rente omslag percentage (ROP)	1,55%
5. Rente omslag percentage grondexploitaties (ROP Grex)	1,64%
6. Rente percentage kasgeldleningen en rekening courant faciliteit	1,00%
7. Rente percentage tegoedpositie derden (credit%)	1,00%
8. Rente percentage schuldpositie derden (debet%)	Afhankelijk van risicoprofiel derden

De augustusraming van het CPB verwerken we standaard niet in de tarieven. Voor de onroerend zaakbelasting maken we eenmalig een uitzondering omdat de OZB een algemene dekkingsmiddel van onze begroting is. De tariefsverhoging voor OZB komt door de sterke prijsontwikkeling voor 2023 uit op 5,24%. Deze hogere prijsontwikkeling wordt voor de andere (niet OZB)tarieven in de begroting 2024 nagecalculeerd in de ontwikkeling van deze tarieven.

In overzicht 5.10 financiële uitgangspunten begroting 2023 is een uitgebreide toelichting opgenomen.

Routine-investeringen

De routine-investeringen zijn investeringen ter vervanging van bestaande activa met als doel de bedrijfsvoering op het huidige peil te houden. Het betreft voornamelijk investeringen in automatisering, meubilair, huisvesting, voertuigen en materieel. Voor 2023 verwachten wij 22,125 miljoen euro aan routine investeringen. Een deel van de investeringen komt nog ten laste van de kredieten van voorgaande jaren (7,0 miljoen euro). Dit houdt in dat wij in 2023 voor totaal 15,1 miljoen euro aan nieuwe kredieten voor routine-investeringen nodig hebben. De kapitaallasten van de nieuwe kredieten voor routine investeringen 2023 hebben wij opgenomen in deze begroting.

Routine-investeringen 2023 (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar te stellen krediet
Vervangingsinvesteringen Informatie & Onderzoek	1.742
Vervangingsinvesteringen Stadsontwikkeling	33
Vervangingsinvesteringen Sport050*	93
Vervangingsinvesteringen SPOT groningen	1.615
Vervanging materieel Stadsbeheer	11.339
Materieel Iederz	235
Totaal	15.057

*Investeringen Sport050 zijn incl.btw

Vervangingen riolering en openbare ruimte

Bij het opstellen van de begroting wordt rekening gehouden met de investeringen in vervanging riolering en openbare ruimte en wordt hier financiële ruimte voor gereserveerd. In bijlage 7 vindt u de onderbouwing van het krediet vervanging in de riolering. Voor de investeringen in de openbare ruimte ontvangt u separaat een kredietaanvraag.

Overige consequenties

N.v.t.

Vervolg

Op 5 oktober 2022 wordt de begroting via een presentatie ambtelijk toegelicht. Direct na de presentatie, tot uiterlijk woensdag 26 oktober worden de fracties in de gelegenheid gesteld om technische vragen via de mail te stellen. Ook is het mogelijk om in die periode, tot uiterlijk dinsdag 1 november telefonisch contact te hebben met betrokken beleidsambtenaren.

De stand van zaken over de voortgang van de uitvoering van de begroting wordt gevolgd via de reguliere documenten van de planning en control cyclus.

Lange Termijn Agenda

2 november 2022: Begrotingscommissies

9 november 2022: Begrotingsraad

**Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,**

**burgemeester,
Koen Schuiling**

**secretaris,
Christien Bronda**

Dit raadsvoorstel is elektronisch aangemaakt en daarom niet ondertekend.