

T23.00300
18 jan 2023

Beeldvormende avond - Evaluatie van het proces Kadernota & Begroting 2023



Agenda

- Doelstelling beeldvormende avond
- Terugblik proces Kadernota en Begroting 2023
- Aandachtspunten uit Toezichtsbrief Provincie
- Feedback Raad aan de hand van diverse stellingen
- Vervolgstappen

Doelstelling beeldvormende avond

- Evaluatie van het proces kadernota en begroting 2023
- Feedback van de raad ophalen om samen het proces en de P&C-stukken voor de begroting 2024 en verder te optimaliseren

Terugblik proces begroting 2023 (1)

- Kadernota traject naar begroting 2023
- Systematiek achter de baseline
- Effect Gemeentefonds

Terugblik proces begroting 2023 (2)

- Integrale afweging, informatievoorziening aan Raad
- Aanbieden begroting, technische toelichting en indicatieve taakstellingen (groen/oranje/rood)

Aandachtspunten Provincie (1)

Algemene financiële ontwikkelingen

- Aanzienlijke afname in de hoogte van de algemene uitkering vanaf 2026 (Ravijnjaar)

Structurele tekorten

- Meerjarenraming met aanzienlijke structurele tekorten en begroting 2023 net aan structureel in evenwicht
- Risicobuffer € 1,0 mio i.r.t. herverdeling AU

Aandachtspunten Provincie (2)

Incidentele baten en lasten

- Mate waarin structurele lasten structureel worden gedekt van belang; Vereist ook verklaring van aard van incidentele lasten
- Provincie kritisch op incidentele posten en onvoorwaardelijke einddatum

Proces begroting 2024 (1)

Eerste ideeën ter reflectie

- De ervaring leert dat het onmogelijk is om bij de kadernota cijfers op te nemen die daarna niet meer wijzigen
- Verwerking van de meicirculaire niet haalbaar in een kadernota, landt in de begroting
- Er is een robust process nodig: van kadernota naar kaderbrief

Proces begroting 2024 (2)

Kaderbrief

- Kaderbrief bevat de baseline, begrotings-uitgangspunten (inflatie, CAO, etc.) en de richting van de begrotingsknoppen
- Baseline niet in beton gegoten
- Verwerking septembercirculaire niet haalbaar voor begroting, landt in de eerste begrotingswijziging (januari 2024)



Stellingen

Hierna volgen 7 stellingen.

- Bij elke stelling geeft u aan of u er mee eens bent groen of oneens rood.
- De voorzitter zal een aantal van u het woord geven voor een toelichting max 2 min.
- Per stelling staan we maximaal 8 min stil.

Stelling 1

De kaderbrief met baseline (o.b.v. huidig beleid) moet gepaard gaan met vaststellen van de uitgangspunten voor de begroting (inflatiepercentage, CAO, etc.) en geen uitgeharde cijfers bevatten.

Stelling 2

Het overzicht indicatieve taakstellingen met begrotingsknoppen (groen/oranje/rood) is een bruikbaar instrument in het begrotingstraject.

Stelling 3

De teksten in de begroting geven mij de beleidsinhoudelijke informatie waar ik naar zoek.

Stelling 4

De beleidsuitgangspunten waarop de begroting is gebaseerd zijn mij helder.

Stelling 5

Mij is duidelijk in welk deel van de begroting de Raad keuzes kan maken.

Stelling 6

De beeldvormende avonden in het begrotingstraject zijn te financieel van aard.

Stelling 7

De individuele commissies zouden een grotere rol moeten hebben in de (eigen) begrotingskeuzes. De commissie AB is de verzamel commissie en toetst aan de uiteindelijke totale financiële kaders inclusief integrale afweging.

Vervolg

De input uit deze sessie zal in een raadsinformatiebrief verwerkt worden om de gehele raad te informeren, inclusief een prioritering en planning.

Dank voor uw
aandacht