



# Programmabegroting 2023

de energietransitie (inclusief warmtetransitie) waarvoor nieuwe concrete programma's in voorbereiding zijn en waarmee we snel verdere stappen willen zetten.

## 1.1.2 Financiën 2023-2026

### Financieel gezond

Het college presenteert een structureel en reëel sluitende Programmabegroting 2023-2026. Dit is geheel in lijn met de koers van de nota financieel gezond: de gemeente behaalt optimaal maatschappelijk rendement binnen de beschikbaar gestelde (financiële) middelen.

Net als andere gemeenten staat ons meerjaren financieel beeld al enige jaren onder druk. Het college is dan ook blij om, ondanks alle uitdagingen, een structureel sluitende begroting aan de raad te kunnen presenteren.

In paragraaf 2 lichten we de opbouw toe vanaf de Programmabegroting 2022 tot aan het voorliggende begrotingssaldo. In paragraaf 3 gaan we in op de financiële positie aan de hand van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen. Tenslotte kijken we in paragraaf 4 naar de woonlasten.

### Financieel beeld Programmabegroting 2023-2026

#### Programmabegroting 2022-2025 als vertrekpunt

Vanwege de gemeenteraadsverkiezingen en het daarna te vormen nieuwe college is net als 4 jaar geleden geen Kadernota gepresenteerd. Dit betekent dat de Programmabegroting 2022-2025 het vertrekpunt is voor het opstellen van de Programmabegroting 2023-2026. Uiteraard aangevuld met de uitgangspunten in het coalitieakkoord.

In de Programmabegroting 2022 is een dekkingsvoorstel opgenomen, inzet reserve voor rentelasten oude leningen (Oplegnotitie bij Programmabegroting 2022, blz. 8), dat bij nader inzien niet is geaccepteerd door de Provincie. Dit betekent dat het saldo van de Programmabegroting 2022 negatief is bijgesteld met deze dekking. Het vertrekpunt is derhalve een structureel tekort van € 350.000 vanaf 2026.

Tabel 1 - Vertrekpunt	2023	2024	2025	2026
<b>Programmabegroting 2022</b>	<b>-1.102</b>	<b>-783</b>	<b>166</b>	<b>193</b>
Niet uitvoeren dekking reserve rente	-878	-784	-649	-537
<b>Vertrekpunt financieel beeld Begroting 2023-2026</b>	<b>-1.980</b>	<b>-1.567</b>	<b>-483</b>	<b>-344</b>

#### Meicirculaire, tussentijdse raadsbesluiten en begrotingsscan

Na de vaststelling van de Programmabegroting 2022 zijn er verschillende ontwikkelingen geweest die zorgen voor een gewijzigd financieel beeld. Dit betreft de meicirculaire 2022, tussentijds en lopende raadsbesluiten en een begrotingsscan.

Tabel 2 - Actualisatie vertrekpunt	2023	2024	2025	2026
<b>Vertrekpunt financieel beeld Begroting 2023-2026</b>	<b>-1.980</b>	<b>-1.567</b>	<b>-483</b>	<b>-344</b>
Meicirculaire	6.052	6.417	6.926	2.404
Tussentijds genomen raadsbesluiten	-171	-59	-25	-114
Lopende raadsbesluiten	-360	-388	-537	-615
Begrotingsscan	179	145	156	179
<b>Actueel vertrekpunt Begroting 2023-2026</b>	<b>3.720</b>	<b>4.548</b>	<b>6.037</b>	<b>1.510</b>