

Programmabegroting 2024

Versie: Vastgesteld door Raad

9 november 2023



Leeswijzer

Ten opzichte van 2023 is er aan de lay-out van de Begroting 2024 niets veranderd. Zoals gebruikelijk begint de begroting met de aanbiedingsbrief, gevolgd door de programma's. De wijze van informatieverstrekking per programma is hetzelfde als voorgaande jaren. Als gevolg van de het nieuwe coalitieprogramma zijn in sommige gevallen ook de doelenbomen aangepast. Aanpassingen in de doelenboom zijn groen gearceerd.

Na de programma's volgen de paragrafen. Er zijn in 2024 geen paragrafen toegevoegd of verwijderd. Een paragraaf geeft een dwarsdoorsnede van een bepaald onderwerp (bijvoorbeeld risico's) die over meerdere programma's verdeeld staan.

Na de paragrafen volgt de financiële begroting met daarbij per programma een analyse van de verschillen tussen de begroting 2023 en 2024. De ramingen 2023 betreffen de begrote bedragen tot en met de verwerking van de 2^e Kwartaalbrief 2023.

Vervolgens vindt u de financiële tabellen met onder andere de staat van reserves en voorzieningen en het meerjaren investeringsprogramma.

Tot slot volgen enkele bijlagen met de kerngegevens en de subsidiestaat.

Algemeen

Alle bedragen in de financiële tabellen zijn afgerond op hele getallen en zijn "x € 1.000". Hierdoor kunnen zich afrondingsverschillen in de tellingen voordoen. Alle bedragen bij de indicatoren en in de financiële toelichtingen zijn exacte bedragen.

Prestatie-indicatoren

Vorig jaar is bij de vaststelling van de Programmabegroting 2023 door de auditcommissie het advies gegeven de sturing met prestatie-indicatoren beter invulling te geven. Als gevolg daarvan is er 26 september 2023 een workshop 'Het belang van prestatie indicatoren' georganiseerd. Deze workshop is bedoeld voor raadsleden om te bepalen wat de mogelijkheden zijn van de sturing op basis van indicatoren. Afhankelijk van de uitkomsten van deze workshop bepalen we de vervolgaanpak. Tot die tijd doen we het nog met de prestatie-indicatoren zoals we voorheen deden.

Een deel van de prestatie-indicatoren is verplicht. Dit staat tussen haakjes bij de desbetreffende prestatie-indicatoren aangegeven. Helaas zijn niet voor alle (verplichte) prestatie-indicatoren actuele cijfers te genereren. Oorzaak daarvan is dat we voor de juiste gegevens afhankelijk zijn van externe bronnen en die cijfers daar nog niet beschikbaar zijn.

Actualiteit Programmabegroting

De (meer)jaren begroting is gebaseerd op de meest actuele kennis en inschattingen ten tijde van het opstellen van dat document. Kennis en inschattingen kunnen wijzigen in de aanloop naar een tijdens het begrotingsjaar. Zo geeft het Rijk met enige regelmaat, in ieder geval eind september, december en mei, circulaires af waarin aangegeven wordt hoe het gemeentefonds en de uitkeringen daaruit aan de gemeente zich ontwikkelen. Daarnaast kunnen de gemeentelijke inschattingen met betrekking tot de kosten en in de begroting genoemde risico's ook in de aanloop en tijdens het begrotingsjaar wijzigen.

Dit jaar zijn de mutaties tot september meegenomen in de programmabegroting 2024.

