GEMEENTE BEUNINGEN

Raadsvoorstel

Onderwerp	: Perspectiefnota 2023	Raadsvergadering	11 juli 2023
Nummer(agenda)	:	Commissie 1	S&B
Registratienummer	: bb23.00379	Datum	21 juni 2023
Registratiecode	:	Commissie 2	S&B
Auteur	: Carlo Bisselink	Datum	28 juni 2023
Status	: Niet openbaar	B&W-vergadering	6 juni 2023
		Portefeuillehouder	A.M. Steeg

Samenvatting
In de perspectiefnota wordt een actualisatie gepresenteerd van het huidige begrotingsjaar en de nieuwe beleidsvoornemens voor de begroting 2024 en verder. Met de vaststelling door de raad worden de kaders voor de meerjarenbegroting 2024-2027 bepaald.

Besluit om
1. Het raadsvoorstel Perspectiefnota 2023-2027 vast te stellen;

2. In te stemmen met de begrotingswijziging (volgt nog na bespreking Perspectiefnota))

Inleiding
De Perspectiefnota geeft een inhoudelijke en financiële actualisatie van het begrotingsjaar 2023 en geeft een eerste schets van de beleids- en financiële ontwikkelingen voor de begroting 2024-2027.

De Perspectiefnota laat een wisselend beeld zien over de jaren. Met deze perspectiefnota wordt voorgesteld om de voorgestelde begrotingswijzigingen welke betrekking hebben op het jaar 2023 en voor de jaren 2024 tot en met 2027 de volgende onderdelen vast te stellen waardoor ze in de begroting verwerkt kunnen worden:

- Autonome ontwikkelingen;
- Collegebesluiten reeds genomen;
- Verbonden partijen;
- Bedrijfsvoering (lees: salarissen personeel aanpassing aan meest actuele CAO)

Voorstellen om de volgende onderdelen integraal af te wegen bij de begrotingsbehandeling 2024-2027 te weten:

- Verwerking kaders (hoofdstuk 5 van de perspectiefnota 2023) voor de begroting 2024-2027;
- Nieuw beleid posten;
- Verwerking meicirculaire 2023

Beoogd effect
1. Een actualisatie van het huidige begrotingsjaar 2023;
2. Een meerjarenperspectief dat zowel inhoudelijk als financieel kader stellend is voor de op te stellen meerjarenbegroting 2024-2027.

Argumenten

1.1 Vaststelling van de Perspectiefnota is een bevoegdheid van de raad.
Op basis van de Gemeentewet is de gemeenteraad het bevoegd orgaan voor het vaststellen van de begroting. In het verlengde hiervan is de raad tevens het bevoegd orgaan voor het vaststellen van de Perspectiefnota, die de kaders bevat voor de begroting.

1.2 Het vaststellen van de Perspectiefnota is in overeenstemming met onze financiële verordening.
Conform artikel 4, lid 1, presenteert het college aan de raad een kadernota (lees: Perspectiefnota) met een voorstel voor het beleid en de financiële kaders van de begroting voor het volgende begrotingsjaar en de meerjarenraming. In deze nota wordt ook een actualisatie over de eerste 4 maande

2.1 De begrotingswijziging zal verwerkt worden in de begroting over de jaren 2023 tot en met 2027.

Kanttekeningen

De uitkomsten van de meicirculaire 2023 vormen een belangrijk onderdeel voor het financieel deel van de begroting. Bij het opmaken van deze Perspectiefnota zijn de uitkomsten nog niet bekend en niet meegerekend. Zodra de meicirculaire (begin juni 2023) bekend is wordt in de vorm van een aanvulling bij dit document de uitkomsten aangeboden. Dit om een 'integrale afweging te kunnen maken bij de begrotingsbehandeling 2024-2027.

Hieronder is in paragraaf Financiën toegelicht welke onderdelen nu ter besluitvorming aan u worden voorgelegd en welke worden aanboden bij de begrotingsbehandeling.

Financiën

Aanpassing van het begrotingsjaar 2023 zal leiden tot het volgende beeld:

Tabel 3.1: Verwachte financiële ontwikkelingen

Bedragen in € 1.000 (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	2023	2024	2025	2026	2027
Verwacht resultaat (=uitgangspunt)	335	2.223	3.822	2.363	1.642
Extra accres Loonprijsontwikkeling 2022	137	137	137	137	137
LPO accres (prognose meicirculaire 2023)	172	584	1.065	1.169	1.237
Rijksbijdrage financieringssystematiek	0	0	0	0	1.072
Aangepaste verdeling Wet goed Verhuurderschap	-2	-2	-2	-2	-2
Compensatie Corona 2021 (nabetaling)	138	0	0	0	0
Aanpassingen volgens de Perspectiefnota 2023:					
Tabel 3.2: Autonome ontwikkelingen	**1.366**	**-860**	**-714**	**-667**	**-667**
Tabel 3.3: College besluiten	**-1.367**	**-871**	**-871**	**-871**	**-871**
Tabel 3.4: Verbonden partijen	**-1.181**	**-2.060**	**-1.530**	**-1.470**	**-1.352**
Tabel 3.5: Bedrijfsvoering	**-279**	**-288**	**-296**	**-305**	**-305**
Totaal	**-681**	**-1.136**	**1.610**	**353**	**890**

De voorgestelde toe te kennen budgetten in de perspectiefnota zijn de categorieën 3.2 tot en met 3.5 voor de jaren 2023 tot en met 2027:

Budgetten voortvloeiend uit nieuw beleid, aanpassing van het coalitieakkoord en inzet van een 'reserve H1 gelden' worden voorgesteld om het toekennen van deze posten met bijbehorende budgetten integraal te overwegen bij behandeling van de meerjaren begroting 2024-2027. Dit geldt ook voor de afweging of het 'spaarprogramma' ingezet wordt in de toekomst als dekkingsmiddel.

Tabel 4.1.1 Totaaloverzicht 'Af te wegen bij begrotingsbehandeling 2024-2027'

Bedragen in € 1.000 (+ = baat,voordeel/ -= last,nadeel)	2023	2024	2025	2026	2027
Tabel 4.2: Nieuw beleid	-68	-427	-398	-388	-413
Tabel 4.3: Verwerking coalitie akkoord 2022-2026	70	35	-115	-1.561	-3.230
Tabel 4.4: Inzet bestemmingsreserve	0	-75	0	0	0
Tabel 4.5: Financiele gevolgen uitgangspunten begroting 2024-2027	0	147	-158	-473	-958
Totaal	**2**	**-320**	**-671**	**-2.422**	**-4.601**

Tabel 4.1.2: Spaarprogramma					
Bedragen in € 1000 (+ = baat,voordeel/ -= last,nadeel)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Tabel 4.6: Inzet spaarprogramma	679	1.366	1.366	1.366	1.366
Totaal	**679**	**1.366**	**1.366**	**1.366**	**1.366**

Tijdspad

- Commissie S&B 21 juni 2023 en 28 juni 2023;
- Raadsbehandeling 11 juli 2023.

Duurzaamheid

De perspectiefnota zal beperkt verstrekt worden op papier en beschikbaar komen via Lias Enterprise (digitaal).

Communicatie

-

Evaluatie

-

Bijlagen

01 Perspectiefnota 2023 AT23001029
02 5e begrotingswijziging 2023 AT23000xxx (volgt na behandeling commissies)

Burgemeester en wethouders,

Dyanne Kocken
secretaris

Daphne Bergman
burgemeester

Besluit d.d.

Esther Jonkman
griffier

Daphne Bergman
voorzitter