



## Raadsvoorstel

|                      |                                                                                                                     |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zaaknummer           | Z22-027175                                                                                                          |
| Onderwerp:           | Kadernota 2023                                                                                                      |
| Datum:               | 2 juni 2022                                                                                                         |
| Indiener agendapunt: | College van Burgemeester en wethouders Roerdalen                                                                    |
| Portefeuillehouder:  | A.C.A.G. Smits                                                                                                      |
| Gevraagd besluit:    | De kadernota 2023 vast te stellen en het college op te dragen deze uit te werken in de programmabegroting 2023-2026 |
| Bijlage(n):          | 1. Kadernota 2023<br>2. Raadsbesluit kadernota 2023                                                                 |

## Toelichting bij het raadsvoorstel

### 1. Onderwerp

Kadernota 2023

### 2. Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2023, Gewoon blijven dóen, natuurlijk samen! Met deze kadernota geeft u richting, zowel inhoudelijk als financieel. Het gaat om de aandachtspunten voor 2023. U geeft daarmee aan *hoe* we komend jaar samen met inwoners, ondernemers en verenigingen werken aan de ontwikkeling van onze gemeente. Daarnaast bepaalt u de financiële kaders voor de programmabegroting 2023-2026.

We vragen bevestiging van uw raad op de koers en de aandachtspunten die we in de kadernota zijn opgenomen. Daarnaast vragen we de raad aan te geven welke onderwerpen ook belangrijk zijn voor het komende jaar. We werken dit uit in de programmabegroting en geven aan wat wel en niet uitvoerbaar is binnen de beschikbare middelen (capaciteit en geld).

### 3. Beslispunten

De raad besluit:

1. De kadernota 2023 vast te stellen en het college op te dragen deze uit te werken in de programmabegroting 2023-2026





## 4. Financiën

We willen een financieel gezonde gemeente zijn. Dit betekent een sluitende begroting, met voldoende weerstandscapaciteit om risico's op te kunnen vangen en met een acceptabele schuld.

Bij de programmabegroting 2021 – 2024 werd duidelijk dat de begroting niet meer in balans is. De structurele uitgaven zijn hoger dan de structurele inkomsten. Met het plan Roerdalen in Balans werken we aan een structureel sluitende begroting, uiterlijk vanaf 2024.

Na de vaststelling van de begroting 2022-2025 is er een aantal ontwikkelingen geweest die van invloed zijn op de exploitatie. Een samenvatting hiervan staat in onderstaand overzicht. De toelichting op dit overzicht staat in de Kadernota.

|                                                                      |  | (bedragen * € 1.000) |       |       |       |
|----------------------------------------------------------------------|--|----------------------|-------|-------|-------|
| Kadernota 2023-2026                                                  |  | 2023                 | 2024  | 2025  | 2026  |
| Saldo primaire begroting 2022-2025                                   |  | -                    | 757   | 581   | 313   |
| 1. Raadsbesluiten                                                    |  | -68                  | 395   | 431   | 456   |
| 2. Financiële ontwikkelingen o.a. gemeentefonds                      |  | 1.698                | 2.455 | 2.865 | 1.470 |
| 3. Aanpassing bijdragen gemeenschappelijke regelingen                |  | -270                 | -294  | -327  | -345  |
| 4. Indexering en prijsstijgingen                                     |  | -990                 | -893  | -838  | -846  |
| 5. Bijstellingen bestaand beleid sociaal domein en ruimtelijk beleid |  | -560                 | -560  | -509  | -509  |
| 6. Bijstellingen bestaand beleid bedrijfsvoering en bestuur          |  | -320                 | -350  | -350  | -350  |
| Bijstellingen volgens kadernota                                      |  | -510                 | 751   | 1.272 | -124  |
| Begrotingssaldo 2023-2026 bestaand beleid                            |  | -510                 | 1.509 | 1.853 | 189   |

In de begroting 2022 presenteerden we in het meerjarig perspectief een positief saldo zonder dat een onttrekking uit de reserve afdekking tekorten noodzakelijk was. Op basis van de ontwikkelingen die we nu zien ontstaat in 2023 wel een tekort. Die worden vooral veroorzaakt door indexering en prijsaanpassingen. In lijn met de uitgangspunten van Roerdalen in Balans stellen we voor om voor 2023 geen extra besparing in te zetten, maar om het tekort te dekken uit de reserve afdekking tekorten.

### *Effect meicirculaire*

De meicirculaire is nog niet verwerkt in deze kadernota. We informeren u zsm met een raadsinformatiebrief over de financiële effecten voor de komende jaren. Daarmee heeft u bij de behandeling van de kadernota in de gemeenteraad de meest actuele financiële gegevens beschikbaar.

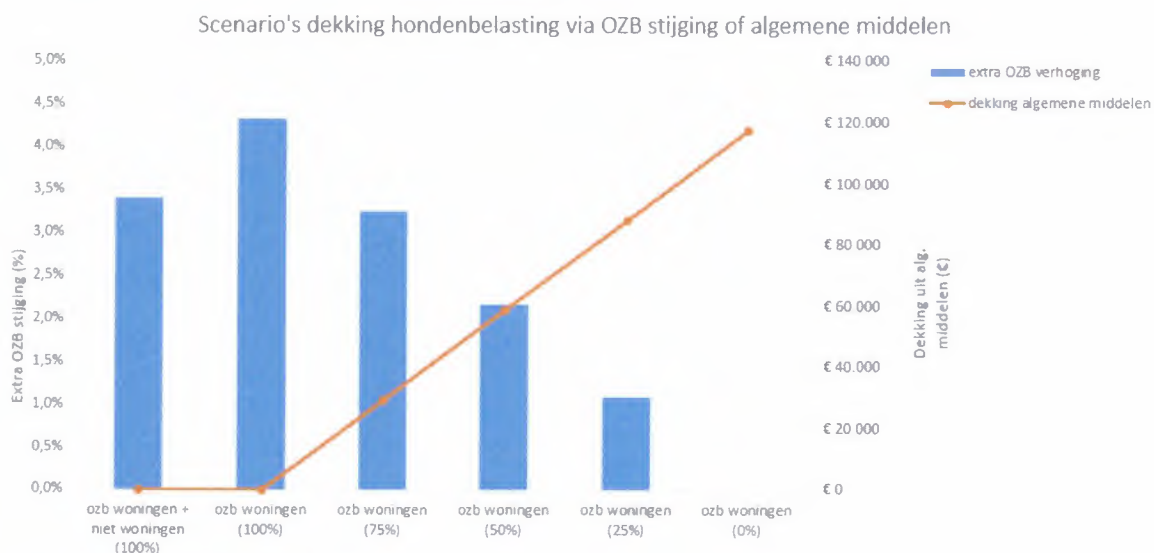


## Scenario's afschaffing hondenbelasting

Bij de begroting behandeling, eind 2021, spraken we af scenario's te onderzoeken voor de afschaffing van de hondenbelasting. Het gaat om een bedrag van ca € 120.000. Er zijn drie scenario's om het verlies aan inkomsten op te vangen:

1. We verhogen de OZB belasting
2. We compenseren het verlies aan inkomsten door dit elders in de begroting op te vangen met een bezuiniging
3. Een combinatie van OZB-verhoging en bezuiniging elders in de begroting

In onderstaande diagram geeft inzicht in het effect van de scenario's op het % OZB-stijging, al dan niet in combinatie met bezuiniging elders in de begroting.



## Hondenbelasting nu niet afschaffen

De OZB belasting wordt in het kader van Roerdalen in balans al ieder jaar met een bepaald percentage verhoogd. We vinden een extra verhoging van de OZB dan ook niet wenselijk. Vanwege de grote financiële onzekerheden, zowel nu als vanaf 2026, vinden we ook dekking door een bezuiniging elders in de begroting nu niet wenselijk. We stellen dan ook voor de hondenbelasting vooralsnog niet af te schaffen. We bepalen jaarlijks opnieuw of onze financiële positie zo gewijzigd is dat we dit deze lijn kunnen heroverwegen.

## 5. Communicatie

De kadernota wordt na vaststelling gepubliceerd op de website.

## 6. Planning en uitvoering

De Kadernota is het document waarmee u richting geeft en kaders stelt. Wij



werken dit uit in de programmabegroting 2023-2026. We betrekken onze inwoners bij de uitvoering van de programmabegroting. Hiermee maken we duidelijk dat de rolverdeling tussen gemeentebestuur en de lokale samenleving verschillend is. U stelt kaders en controleert het college op de uitvoering. Inwoners, ondernemers en verenigingen dragen, waar mogelijk, actief bij aan de concrete ontwikkeling en uitvoering van plannen.

## 7. (Wettelijk en/of beleidsmatig) kader

De kadernota is een eerste uitwerking van het coalitieakkoord. De gemeenteraad stelt hiermee de financiële kaders en uitgangspunten vast voor de programmabegroting 2023-2026.

## 8. Bijlagen

1. Kadernota 2023
2. Raadsbesluit kadernota 2023

Sint Odiliënberg, 14 juni 2022

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

De secretaris,

De burgemeester,

J.J.W.M. L'Ortije

mr. M.D. de Boer-Beerta