# Raadsvoorstel

| | |
|---|---|
| Onderwerp: | Perspectiefnota 2024-2027 |
| Vergaderdatum: | 4 juli 2023 |
| Documentnr. Corsa.: | RA23.050 |
| Case nr. Corsa: | Z23001843 |
| Portefeuillehouder: | de heer F.P.M. Rombouts<br>wethouder |

## Voorstel

Te besluiten om de perspectiefnota 2024-2027 vast te stellen.

## Inleiding

Ieder jaar start de P&C-cyclus met de vaststelling van de perspectiefnota. Hierin worden de belangrijkste kaders voor de komende programmabegroting vastgelegd. Op het moment van opstellen van deze perspectiefnota is de meicirculaire 2023 nog niet beschikbaar. Uit die meicirculaire moet de ontwikkeling van de algemene uitkering blijken. Dit betekent dat de doorrekeningen uit de meicirculaire niet zijn meegenomen in de nu voorliggende perspectiefnota. Na het verschijnen van de meicirculaire zal deze zo snel mogelijk doorgerekend worden en de effecten hiervan zullen met uw raad via een oplegnotitie gedeeld worden.

In deze perspectiefnota is getracht om een meerjarenbeeld te laten zien met bestaande ambities, wettelijke verplichtingen en nieuwe ambities (wensen). Het meerjarenbeeld van deze perspectiefnota laat een somber en negatief beeld zien. Het is nog een behoorlijke opgave voor de begroting 2024-2027 om deze (structureel) sluitend te krijgen.

## Argumenten

*1.1 De raad is op de hoogte van de geraamde financiële stand van zaken op hoofdlijnen*
Voordat gestart wordt met het maken van de meerjarenbegroting is het goed om de raad op hoofdlijnen aan te geven wat de verwachte financiële stand van zaken is voor de meerjarenbegroting. De raad kan dan op basis van deze financiële inzichten en risico's kaders meegeven voor de op te stellen begroting.

*1.2 De raad kan sturend optreden door kaders en uitgangspunten voor het opstellen van de begroting mee te geven*
De perspectiefnota is het eerste sturende instrument van de raad in de P&C-cyclus. Hierin kan de raad kaders en uitgangspunten meegeven aan het college die zij kunnen gebruiken bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2024-2027.

## Kanttekeningen

N.v.t.

## Financiën

Voor de financiële saldi van de exploitatie voor de jaren 2024 tot en met 2027 kunt u de perspectiefnota raadplegen. De oplegnotitie zal deze saldi later actualiseren.

<u>Sluitend maken begroting</u>
Om, indien nodig, te komen tot een sluitende begroting heeft uw raad de mogelijkheid om de inkomsten te verhogen of de uitgaven te verlagen.
Het verhogen van inkomsten is beperkt mogelijk. De grootste inkomstenbron, de algemene uitkering staat namelijk reeds vast. Voor de belastingen die we als gemeente heffen kunnen we de tarieven zelf vaststellen. Hierbij is de OZB veruit de grootste belasting qua opbrengsten, gevolgd door toeristenbelasting en forensenbelasting.
Het verlagen van uitgaven is uiteraard ook mogelijk, maar dit gaat vaak ten koste van kwaliteit / ambities waardoor het beleid wat is vastgesteld niet meer overeenkomstig kan worden uitgevoerd. Voorbeelden hiervan zijn bijvoorbeeld het groen op een lager kwaliteitsniveau onderhouden, voorzieningen bibliotheek / muzikale scholing verlagen, subsidies aan verenigingen verlagen of het terugdraaien van investeringen die op de planning staan. De zaken die op dit moment in de begroting zijn opgenomen zijn, zijn het gevolg van in het verleden gemaakte keuzes van uw raad. Uiteraard kunt u daar, wanneer de financiële situatie hierom vraagt, op terugkomen. In een aantal gevallen zal dit leiden tot een directe besparing in 2024, in andere gevallen is pas een besparing op termijn mogelijk. Het is aan uw raad om hierin richting aan te geven.

Bij de behandeling van de perspectiefnota 2022-2025 heeft uw raad gevraagd om aan te geven welke knoppen er zijn om aan te draaien. Hierboven zijn een paar willekeurige voorbeelden genoemd. Om dit inzicht te geven over gehele begroting is lastig en vraagt een grote inspanning van de organisatie. Om die reden is gekozen om enkel bij de nieuwe ambities in de perspectiefnota aan te geven of sprake is van een wettelijke of niet wettelijke taak.

## Vervolg

Na vaststelling van het raadsvoorstel inclusief bijlage zullen de kaders worden meegenomen bij de opstelling van de programmabegroting 2024-2027.

## Bijlagen

Perspectiefnota 2024-2027 (23.09905)

het college van burgemeester en wethouders,

dhr. J.P.P.S. Ruyters
secretaris

mw. A.J.M.H. van de Ven
burgemeester

## Raadsbesluit

| | |
|---|---|
| Vergaderdatum: | 4 juli 2023 |
| Onderwerp: | Perspectiefnota 2024-2027 |
| Documentnr. Corsa.: | RA23.050 |
| Case nr. Corsa | Z23001843 |

De raad van de gemeente Reusel-De Mierden;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 13 juni 2023

## Besluit

Te besluiten om de perspectiefnota 2024-2027 vast te stellen.

De raad voornoemd,

de griffier, de voorzitter,

mw. J.M. van Dongen-Hermans mw. A.J.M.H. van de Ven