GEMEENTE BEUNINGEN

Raadsvoorstel

Onderwerp	:	Perspectiefnota 2022-2026	Raadsvergadering	:	12 juli 2022
Nummer(agenda)	:		Commissie 1	:	S&B
Registratienummer	:	bb22.00361	Datum	:	15 juni 2022
Registratiecode	:		Commissie 2	:	S&B
Auteur	:	Carlo Bisselink	Datum	:	22 juni 2022
Status	:	Openbaar	B&W-vergadering	:	7 juni 2022
			Portefeuillehouder	:	A.M. Steeg

Samenvatting
In de perspectiefnota wordt een actualisatie gepresenteerd van het huidige begrotingsjaar en de nieuwe beleidsvoornemens voor de begroting 2023 en verder. Met de vaststelling door de raad worden de kaders voor de meerjarenbegroting 2023-2026 bepaald.

Besluit om
1. Akkoord te gaan met het raadsvoorstel Perspectiefnota 2022-2026
2. In te stemmen met de 5e begrotingswijziging van 2022

Inleiding
De Perspectiefnota geeft een inhoudelijke en financiële actualisatie van het begrotingsjaar 2022 en geeft een eerste schets van de beleids- en financiële ontwikkelingen voor de begroting 2023-2026.

De Perspectiefnota heeft een positief meerjarenperspectief met uitzondering van 2026. Het jaar 2026 **is een jaar met een forse onzekerheid als het gaat om bevriezing van het accres en zal de opschalingskorting herleven. In totaal hebben we hierdoor uit voorzichtigheid rekening gehouden met een neerwaartse bijstelling van de algemene uitkering van € 2,3 miljoen. Het verschil tussen 2025 en 2026 is kortom een flinke daling van gemeentelijke inkomsten. Dit is het "ravijn" gaan heten.**

Ondanks alles is er financiële ruimte om beleidsimpulsen te ontwikkelen en te realiseren, gebaseerd op het nieuwe collegeprogramma. Deze impulsen zullen verwerkt worden in de programmabegroting 2023-2026 en zijn nog niet verwerkt in deze perspectiefnota.

Het weerstandvermogen bedraagt 1-1-2022 1,79 (Beuningse norm is 1,4) en is daarmee ruim voldoende te noemen.

Beoogd effect
1. Een actualisatie van het huidige begrotingsjaar 2022;
2. Een meerjarenperspectief dat zowel inhoudelijk als financieel kader stellend is voor de op te stellen meerjarenbegroting 2026-2026.

Argumenten
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.

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 maanden van het lopende begrotingsjaar opgenomen. De Perspectiefnota wordt door de raad vastgesteld.

Kanttekeningen
De uitkomsten van de meicirculaire 2022 vormen een belangrijk onderdeel voor met name het financieel deel van de begroting. Omdat bij het opmaken van deze Perspectiefnota zijn de uitkomsten nog niet bekend zijn, en dus niet verwerkt. Ook de gevolgen van de diverse zienswijzen van de gemeenschappelijke regelingen zijn niet in deze nota opgenomen. Tenslotte is een vertaling van het coalitieakkoord niet hierin opgenomen. De hiervoor genoemde onderwerpen zullen in de meerjarenbegroting 2023-2026 worden verwerkt.

Financiën

De verwachte financiële ontwikkelingen inclusief de beginstand over de begrotingsjaren 2022 tot en met 2026 zijn als volgt te specificeren:

Tabel 3.1: Verwachte financiële ontwikkelingen					
Bedragen in € 1000 (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	2022	2023	2024	2025	2026
Verwacht resultaat (=uitgangspunt)	1.681	1.237	1.808	2.423	1.961
Aanpassing stelpost herrijking gemeentefonds		125	63		313
Systematiek verandering coalitie akkoord kabinet					-2.350
BWS-gelden		180			
OZB 3 % 2023		117	117	117	117
Aanpassingen volgens de Perspectiefnota 2021:					
Tabel 3.2: autonome ontwikkelingen	-226	-273	-677	-714	-859
Tabel 3.3: nieuw beleid onontkoombaar	-520	-553	-201	-201	-191
Tabel 3.4: nieuw beleid	-476	-784	-754	-754	-754
Tabel 3.5: reserve	116				
Geraamd resultaat na Perspectiefnota 2021	**575**	**49**	**356**	**871**	**-1.763**

Voor alle jaren tot en met 2025 is een structureel en reëel sluitend begrotingsresultaat. Het jaar 2026 is een jaar met een forse onzekerheid als het gaat om de hoogte van de algemene uitkering. Met een neerwaartse bijstelling van € 2,3 miljoen is uit voorzichtigheid rekening gehouden. Hierdoor sluit dat jaar vooralsnog met een negatief saldo.

Tijdspad
Aanbieding aan griffie 10 juni 2022;
Commissie S&B 15 juni 2021 en 22 juni 2022;
Raadsbehandeling 12 juli 2021.

Duurzaamheid
n.v.t.

Communicatie
-

Evaluatie
N.v.t.

Bijlagen
1. Perspectiefnota 2022-2026:AT22000994

2. 5e begrotingswijziging van 2022: AT22001017

Burgemeester en wethouders,

Dyanne Kocken
secretaris

Daphne Bergman
burgemeester

Besluit d.d.