

Onderwerp: Kadernota 2024

Jaar/nummer: 2023/

In behandeling bij: Wethouder Hoekstra - Sikkema

Voorstel

Het voorstel voor de Raad betreft:

1. Kennis te nemen van de voorlopige kadernota 2024 en meerjarenraming 2024-2027 en deze als “onderlegger” te gebruiken voor de kader stellende bespreking in de gemeenteraad.
2. De raad geeft aan het college opdracht om de uitkomsten van de bespreking in de gemeenteraad te verwerken in de meerjarenraming 2024 – 2027.

Samenvatting

Ieder jaar worden in het voorjaar de kaders voor het opstellen van de eerstvolgende begroting en meerjarenraming vastgesteld. Met het vaststellen van de kadernota 2024 – 2027 geeft de Raad richting aan de financiële- en inhoudelijke kaders van de gemeente Terschelling voor de komende jaren. De uiteindelijke autorisatie van de budgetten en kredieten voor 2024, waarmee het college uitvoering kan geven aan de bijbehorende taken, vindt plaats bij de vaststelling van de begroting 2024 en meerjarenraming 2025 - 2027 in het najaar.

De raad moet zich er van bewust zijn dat de meicirculaire niet in de Kadernota is verwerkt, omdat deze ten tijde van het op route zetten van de kadernota nog niet was gepubliceerd. Hierover ontvangt de raad een separate memo. Daarnaast spelen nog een aantal ontwikkelingen zoals het Integraal Huisvestingsplan (IHP), het vGRP en het Wegenbeheerplan waar financiële consequenties uit voortvloeien. Hierover moet nog besluitvorming plaatsvinden. Verwerking vindt op zijn vroegst plaats bij de begroting 2024 en verder en zijn niet meegenomen in de kadernota 2024.

Toelichting

We gaan de komende jaren door met de uitvoering van het coalitieakkoord en andere vastgestelde plannen binnen de beperkte financiële ruimte.

Elke gemeente moet zorgen voor een begroting die ‘structureel en reëel in evenwicht’ is. Dit houdt in dat in het betreffende begrotingsjaar structurele lasten gedekt zijn door structurele baten. Reëel evenwicht houdt in dat de ramingen volledig, realistisch en haalbaar moeten zijn.

In de kadernota zijn de autonome ontwikkelingen, reeds genomen raadsbesluiten en de uitvoeringsagenda 2024-2027 verwerkt. De kadernota is in het meerjarenperspectief en bovendien vanaf 2026 niet structureel sluitend.

Het college spreekt zorg uit over het meerjarenperspectief. De Raad moet zich bewust zijn dat er keuzes gemaakt moeten worden in de meerjarenramingen.

Aan welke knoppen kan er gedraaid worden om een structureel en reëel in evenwichtige begroting te krijgen. Hierbij kan gedacht worden aan:

- Het aanwenden van de onbenutte belastingcapaciteit
- Leges en heffingen kostendekken maken.
- Vertragen van projecten en/of prioritering
- Doorvoeren van bezuinigingen

De mogelijkheden zijn besproken op de informatieavond op 28 juni 2023

Historie

Basis voor de Kadernota is de primaire begroting 2023, de 2^e meerjareneffecten uit de 2^e bestuursrapportage 2022 en de meerjareneffecten uit de 1^{de} bestuursrapportage 2023.

Juridische gevolgen/fatale termijnen/handhaving

Niet van toepassing.

Belang voor toerisme/samenleving/economie

Niet van toepassing.

Financiële/personele/organisatorische gevolgen

De uitkomsten van de Kadernota 2024-2027 kunnen als volgt worden samengevat:

Overzicht wijzigingen ten opzichte van primitieve begroting 2023					
In €		2024	2025	2026	2027
Resultaat primitieve begroting 2023		694.000	1.288.000	482.000	482.000
Autonome ontwikkelingen		71.000	57.000	392.000	344.000
Overige ontwikkelingen		4.000	4.000	4.000	-
Genomen besluiten		-15.000	-15.000	-15.000	-11.000
Resultaat na 2e bestuursrapportage 2022		754.000	1.334.000	863.000	815.000
<u>Autonome ontwikkelingen</u>					
Ontwikkeling algemene uitkering, indexatie budgetten en kosten personeel en bestuur		-465.000	-475.000	-546.000	-566.000
<u>Reeds genomen raadsbesluiten</u>					
Verwerking aangenomen raadsbesluiten van de diverse taakvelden		-94.000	-182.000	-332.000	-122.000
<u>Uitvoeringsagenda: 2022-2026</u>					
Financiële uitwerking coalitieprogramma "meedenken, meepraten, meedoen"		-748.000	-625.000	-516.000	-155.000
Resultaat kadernota 2024-2027		-553.000	52.000	-531.000	-28.000

Communicatie/interactiviteit

Niet van toepassing

Advies van de raadscommissie

Ter inzage liggende stukken

Kadernota.

Datum behandeling in B&W + ondertekening

Terschelling, 6 juni 2023

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,

H.M. de Jong,
secretaris/directeur

C.M. van de Pol,
burgemeester