Kadernota 2024
Gemeente Beesel

22 mei 2023 beeld- & oordeelsvorming gemeenteraad

Toelichting kadernota 2024

1. Introductie en algemeen (financieel) beeld
2. Financiële positie (Gemeentefonds – ontwikkeling)
3. Scenario’s voor 2026 en verder

1. Introductie en algemeen (financieel) beeld

- Uitgangspunt: coalitieakkoord + kadernota 2023 = begroting 2023 en daarmee meerjarige basis voor ambities Beesel;
- Richting begroting 2024: Koers houden te midden van ontwikkelingen en mogelijkheden creëren om bij te sturen waar nodig (inflatie / armoede – ruimte – vergrijzing – ontheemden - gemeentefinanciën);
- Kadernota 2024: Vertaling in 10 kaders (+1 aangepast)

Kader	Thema	Inhoud
0.	*Duurzaamheid*	***Aanpassing kader duurzaamheid (2023):*** ***We stellen voor om het eerder gestelde kader dat duurzaamheidsmaatregelen uit rijksmiddelen moeten worden betaald los te laten gezien de lokale ambities en de voorwaarden en beperkingen aan gelabelde middelen van het rijk.***
1.	"Taakstellingen"	**In de begroting 2024 brengen we de keuzes en ontwikkelingen die van invloed zijn op het behalen van de taakstellingen in beeld zodat hierover integraal een definitief besluit kan worden genomen.**
2.	"Ravijn Gemeentefonds 2026"	**In de begroting 2024 houden we rekening met het huidige beeld maar ook met de verwachting dat er een ingroeipad komt vanuit Rijk. We volgen de ontwikkelingen op de voet, lobbyen via de K80 en breiden lokaal passende maatregelen voor om een mogelijke dip op te kunnen vangen.**
3.	"Inflatie"	**We indexeren onze budgetten reëel en maken de effecten van inflatie zichtbaar zodat we in de begroting gericht keuzes kunnen maken.**
4.	"Belastingdruk"	**We verhogen de ozb niet verder dan de al voorgenomen 3% verhoging van de OZB. Voor de rioolheffing en afvalstoffenheffing hanteren we kostendekkendheid als uitgangspunt.**
5.	"(extra) inkomsten"	**Om minder afhankelijk te worden van Gemeentefonds en gemeentelijke belasting én voorbereid te zijn op een 'dip' in het Gemeentefonds zetten we in op het zo veel mogelijk kostendekkend aanbieden van onze diensten en waar mogelijk genereren we extra (structurele) inkomsten.**
6.	"Sint Joris en de Draak"	**We zetten langjarig in op de doorontwikkeling en vermarkting van dit onderscheidende en strategische thema.**
7.	"Algemene voorzieningen Jeugd"	**We ramen €70.000,- structureel voor algemene jeugdzorgvoorzieningen lokaal.**
8,	"Regionale samenwerking Veiligheid"	**De regionale samenwerking op veiligheid en ondermijning wordt gecontinueerd.**
9.	"Woon-werkvergoeding"	**We stellen voor om een model voor een reële woon-werkvergoeding uit te werken vanaf 2024 totdat vanuit de CAO Gemeenten een model komt dat voor alle gemeenten gaat gelden en er daarmee weer gelijkwaardigheid is. Voor de invoering van een woon-werkvergoeding begroten we €45.000 structureel.**
10.	"Uitbreiding formatie"	**Om als organisatie mee te kunnen bewegen met alle wettelijke taken, extra opgaven vanuit het Rijk, lokale ambities, goede lokale dienstverlening en snelheid te kunnen maken op opgaven is extra formatie nodig.**

- 5 financiële kaders (1,2,3,4,5)
- 4 beleidsmatige kaders (0,6,7,8)
- En een tweetal organisatorische kaders (9 en 10)

Personeel (ophoging P-budget, kader 10)

4 fte vanaf 2024

- 2,5 fte vanuit de beleidsvoorstellen Gezondheid-WMO en Jeugd
- 1 fte datagedreven werken (van project naar lijn)
- 0,5 fte (APV/Alcoholwet/evenementen)

1 fte vanaf 2025

- Huidige tijdelijke inzet op RO vanaf 2025 structureel

2. Financiële positie (Gemeentefonds – ontwikkeling)

- Algemene financiële positie
- Gemeentefonds
- Incidenteel – Structureel
- Inflatie

Algemene financiële positie

- Stevige reservepositie in relatie tot risico's
- Jaarrekeningresultaten 2021 en 2022 (volgt) positief
- Begrotingsoverschot in huidige meerjarenraming (over het totaal zonder correctie)

	2024	2025	2026	2027
Begrotingssaldo	**736**	**983**	**382**	**228**
LPO ontvangsten Rijk	1.018	1.961	1.566	1.566
CAO	-460	-920	-920	-920
Overige lasten	-300	-600	-900	-900
Saldo (A)	**994**	**1.424**	**128**	**-26**
Personeel	-298	-414	-426	-439
Reiskosten	-45	-45	-45	-45
Alg. voorz Jeugd	-70	-70	-70	-70
Saldo (B)	**581**	**895**	**-413**	**-580**
Verwachting bijstelling ravijn	0	0	ntb	ntb
Saldo (C)	**581**	**895**	**ntb**	**ntb**

Gemeentefonds

- Grillig en onvoorspelbaar verloop
- SPUK’s
- Voorjaarsnota/ meicirculaire
- Ravijn 2026
- “Trap op – trap af” principe vervalt maar nieuwe methodiek nog onbekend

Incidenteel - Structureel



- Strikte regelgeving
- Steeds grotere roep om aanpassing bewegingsruimte
- Vervanging door bijv. naar financiële weerbaarheid te kijken

bestuur en organisatie financiën ruimte en milieu sociaal digitaal carrière juridisch

Binnenlands Bestuur

financiën / nieuws

‘Weg met die financiële handboeien voor gemeenten’

Scheiding van incidentele en structurele uitgaven op jaarbasis betekent onnodige beknelling van de financiële wendbaarheid van gemeenten.

Hans Bekkers 23 april 2023

Inflatie

- Inflatie hoog, inschattingen gemaakt en verwerkt
- Lange termijn onzeker
- Compensatie vanuit Rijk wisselt op basis van nieuwe inzichten
- Uitgangspunt nu: Compensatie vanuit Rijk dekkend
- Monitoring van belang om indien nodig integrale afweging te kunnen maken
- Scenario’s hiervoor uit te werken.

3. Scenario’s

1. Structurele compensatie vanuit het Rijk (landelijke lobby!)
2. Inzet overschotten binnen meerjarenbegroting ter dekking begrotingstekort meerjarig
3. Inzet uitgekeerde incidentele middelen
4. Lokale maatregelen treffen voor een meerjarig sluitende begroting indien 1, 2 en 3 niet zorgen voor een oplossing
5. Een niet sluitende meerjarige begroting.