

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer
5 juli 2022	D.123039 Z.042094

Voorstel ingebracht door L. Sennef
 Portefeuillehouder K. Maier
 Begrotingsprogramma en 'alle taakvelden'
 taakveld

Onderwerp Kadernota 2023

Voorgesteld besluit

1. De Kadernota 2023 vast te stellen
2. De financiële uitgangspunten 2023 vast te stellen

Samenvatting van het voorstel

In deze Kadernota schetsen we het financieel perspectief voor de jaren 2023-2026. Dit perspectief is gebaseerd op een aantal financiële uitgangspunten, waaronder de loon- en prijsindexering. Ze vormen ze de basis voor het opstellen van de nieuwe begroting 2023. In deze kadernota is een aantal financiële effecten nog niet meegenomen. Deze brengen we in beeld bij de begroting 2023. Het gaat om het financiële effect van:

- beleidsvoorstellen die in september en oktober zijn geagendeerd;
- de uitwerking van het coalitieakkoord "Samen werken aan het Buren van morgen 2022-2026";
- de vervangingsinvesteringen.

HOOFDLIJNEN

1. Inleiding

In de Kadernota presenteren we een eerste beeld van de begrotingspositie 2023-2026. Hierin zijn de resultaten van de meicirculaire 2022 al meegenomen. De circulaire leidt tot een forse stijging van de algemene uitkering. Hierdoor verwachten we voor de komende jaren positieve begrotingsresultaten. Voor 2023 is het structurele resultaat € 1,4 miljoen; voor 2024 € 4,4 miljoen; voor 2025 6 miljoen. Het structureel begrotingsresultaat loopt in 2026 terug tot € 2,3 miljoen. Vanaf dat moment is de groei van het gemeentefonds namelijk beperkt tot de loon- en prijsinflatie.

Financieel perspectief Kadernota 2023

-/- is nadeel	bedragen x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Kadernota: begrotingsresultaat 2023-2026	900	4.254	5.883	2.317
incidentele baten en lasten	516	156	212	0
Kadernota: structureel begrotingsresultaat 2023-2026	1.416	4.410	6.095	2.317

In deze Kadernota gaan we nog niet in op de beleidsvoornemens. U stelde op 7 juni jl. het coalitieakkoord "Samen werken aan het Buren van morgen 2022-2026" vast. Het is een akkoord op hoofdlijnen dat we in de zomermaanden vertalen in een uitvoeringsplan. De financiële effecten hiervan worden verwerkt in de begroting 2023.

2. Doel / meetbaar effect

Met deze Kadernota geven we een eerste beeld van de te verwachten begrotingsresultaten voor 2023 tot en met 2026. Dit stelt de gemeenteraad in staat om een besluit te nemen over de te hanteren financiële uitgangspunten voor de begroting 2023 en het college van B&W desgewenst aanvullende kaders voor het opstellen van de begroting mee te geven.

3. Argumenten

1.1. *De Kadernota geeft richting aan het opstellen van de begroting 2023.*

Met het vaststellen van de nota, de financiële uitgangspunten en eventuele aanvullende kaders is de opdracht van de raad voor het opstellen van de begroting duidelijk.

4. Kanttekeningen

1.1. *Het perspectief van de kadernota is nog niet volledig*

In de maanden voor de begrotingsbehandeling stelt u een aantal beleidsnota's vast. Als er voor de uitvoering van dit beleid extra geld nodig is, komt dit bij de begrotingsbehandeling in beeld. Dit geldt eveneens voor de financiële effecten van het nog uit te werken coalitieakkoord en voor de vervangingsinvesteringen.

2.1 *Repressief begrotingstoezicht vereist een reëel en structureel en reëel evenwicht in 2026.*

Gedeputeerde staten van de provincie Gelderland hanteren bij de beoordeling van de begroting een aantal criteria. Om voor repressief toezicht in aanmerking te komen zijn de twee belangrijkste criteria een structureel sluitende begroting 2023 of een aantoonbaar reëel en structureel evenwicht in 2026.

Reëel: Of G.S. van Gelderland het resultaat van 2026 uiteindelijk als reëel beschouwt hangt in grote mate af van de realisatie van de ZBB-maatregelen.

Structureel: Op basis van de cijfers uit de kadernota lijkt een structureel evenwicht in 2026 haalbaar. Het saldo biedt ruimte voor de realisatie van een bescheiden ambitie. Dit vraagt bestuurlijke keuzes bij de behandeling van de begroting 2023.

2.2 *De stijging van de prijzen is momenteel grillig*

Voor het wegbeheer, Wmo en Jeugd en de ICT budgetten is het voorstel om specifieke indexcijfers te hanteren. De overige prijsgevoelige budgetten worden geïndexeerd met de Bruto Binnenlands Product index (BBP) uit de meicirculaire. Deze index is 3% voor 2023. Door de oorlog in de Oekraïne bestaat de kans dat de prijzen nog verder zullen stijgen. Wij blijven de stijging van de prijzen monitoren. Wij houden u hiervan op de hoogte.

2.3 *De prijsstijgingen hebben effect op beschikbare gestelde investeringen of een eenmalige projectbudgetten*

Reeds beschikbaar gestelde investeringskredieten of projectbudgetten zijn gebaseerd op het toen geldende prijspeil. Wanneer er nog aanbesteed moet worden, zal de prijs waarschijnlijk hoger uitvallen. Een heroverweging op de noodzaak en/of het ambitieniveau is dan nodig om binnen de geautoriseerde middelen te blijven.

TOELICHTING EN UITVOERING

5. Financiën

N.v.t.

6. Communicatie

De pers wordt ingelicht aan de hand van een persbericht

7. Uitvoering en planning

Eind september ontvangt de gemeenteraad de begroting 2023. De behandeling van de begroting is gepland op 8 november 2022.

8. Participatie

N.v.t.

9. Duurzaamheid

N.v.t.

Bijlagen:

1. Kadernota 2023
2. Raadsbesluit Kadernota 2023

Inlichtingen bij:

Naam	L. Sennef
Domein	Bedrijfsvoering