



Raadsvoorstel

Datum	: 29 juni 2023
Kenmerk	: Z132089/Raad-00844
Portefeuillehouder	: Antoon Peppelman
Onderwerp	: Vaststelling Perspectiefnota 2024-2027 Bronckhorst

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voorstel

1. In te stemmen met de vier projecten binnen programma 1 Zorg en ondersteuning;
2. In te stemmen met de zeven investeringen binnen programma 2 Wonen en leefomgeving;
3. In te stemmen met de inhuur voor civiele rechtszaken binnen programma Dekkingsmiddelen en overhead;
4. In te stemmen met de verwerking van de autonome ontwikkelingen voor het bestaande beleid en de vervangingsinvesteringen volgens het begrotingsbeeld bestaand beleid 2024-2027 (hoofdstuk 3);
5. Te besluiten dat de programmabegroting 2024-2027 voor het begrotingsjaar 2024 sluitend moet zijn.

Inleiding

De perspectiefnota is belangrijk voor de kaderstellende rol van de raad. We schetsen u hierin kaders en richting, maar beseffen dat door nieuwe ontwikkelingen mogelijk andere keuzes nodig zijn tussen het opstellen van deze perspectiefnota, de raadsbehandeling ervan en het opstellen en behandelen van de volgende programmabegroting.

We actualiseren ons programmaplan

In deze perspectiefnota staan geen nieuwe beleidsvoorstellen, want ons beleid hebben we recent vastgelegd in het programmaplan 2023-2026. We keken of de ontwikkelingen in de samenleving reden zijn om onze plannen bij te stellen en actualiseren daarvoor ons programmaplan 'Regie op een vitaal Bronckhorst'. Daarbij maakten we gebruik van het instrument impactbepaling waarover u meer in de Perspectiefnota leest. De aanpassingen komen in hoofdstuk 2 aan de orde. Ook rekenden we volgens vaste uitgangspunten door wat de ongewijzigde voortzetting van ons beleid voor onze financiële positie betekent (hoofdstuk 3). Tot slot werken we de motie over de Investeringsagenda uit (hoofdstuk 3). Samen maken ze de 'foto' waarmee we de programmabegroting 2024-2027 na de zomer gaan intekenen.

Ons perspectief blijft een sluitende meerjarenbegroting

We streven altijd naar een programmabegroting die sluitend is. Omdat het sluitend maken van de begroting op exact nul niet altijd lukt, werken we met een bandbreedte. Dit betekent

dat wanneer we meer denken uit te geven, we tot een bedrag van 0,5% van de begrotingsomzet (€ 485.000) nog geen besparingsmaatregelen opnemen. Dit geldt andersom ook. Wanneer we tot het bedrag van € 485.000 over hebben, doen we geen extra voorstellen.

In onderstaande tabel staat het begrotingsbeeld voor de komende jaren zonder dat we rekening houden met veranderingen in het beleid. Die veranderingen leest u in hoofdstuk 2 van bijgaande perspectiefnota 2024-2027 en de financiële gevolgen daarvan verderop bij het onderdeel "Kosten, baten en dekking".

Ontwikkeling begrotingsruimte 2024-2027	2024	2025	2026	2027
Programmabegroting 2023-2026 (november 2022)	4.795	6.335	243	243
Bekende raadsbesluiten				
Programmaplan 2023-2026 (december 2022)	-4.793	-6.001	674	197
Begrotingsruimte voor Perspectiefnota (maart 2023)	2	334	916	440
Decembercirculaire 2022 (januari 2023)	-16	-15	-13	-2.336
Nieuw beleid vanuit AU	-30	-30	-28	531
Nieuw beleid budget AU	30	30	28	-531
Autonome aanpassingen	1.209	332	300	195
Autonome aanpassingen	1.194	317	287	-2.141
Begrotingsruimte voor voorstellen Perspectiefnota 2024-2027	1.196	651	1.203	-1.701
<i>positief = begrotingsoverschot; negatief = begrotingstekort</i>				

Afstemming

In deze perspectiefnota hebben we de inzichten vanuit de jaarstukken 2022 verwerkt bij het onderdeel bestaand beleid (hoofdstuk 3), de effecten voor de jaarlasten van de lopende investeringen volgen in de programmabegroting.

We hebben in collegeverband de inhoud van deze perspectiefnota in april besproken. De inhoud van deze perspectiefnota hebben we naar buiten gebracht via de bekende informatiebronnen zoals het Contact en de website van Bronckhorst. Inwoners kunnen hun mening kenbaar maken bij ons college of bij uw raad in de periode tot aan de vaststelling van deze perspectiefnota en voor de bespreking van de programmabegroting 2024-2027.

Beoogd effect

Een sluitende begroting in meerjarenbeeld met voldoende begrotingsruimte voor de uitvoeringstaken en investeringen van een gemeente die klaar is voor de toekomst.

Argumenten

1.1 t/m 3.1 Vanuit actualisering van het programmaplan volgen beleidsaanpassingen

Binnen programma 1 Zorg en ondersteuning zien we mogelijkheden om met (extra) rijksmiddelen aanvullende hulpstructuren in Bronckhorst te bieden (gezondheidsprojecten, toekomsttuinen en woonmogelijkheden) en binnen programma 2 Wonen en leefomgeving doen we investeringen in de leefbaarheid (voor weggebruikers, passanten en inwoners). Nu we meer in verbinding staan met de samenleving en gezamenlijk projecten uitwerken, komen we ook vaker in aanraking met civiele rechtszaken waarvoor we extra expertise willen inhuren.

1.4 Autonome aanpassingen geven in 2027 een begrotingstekort

We hebben in de perspectiefnota het bestaande beleid doorgerekend voor de jaarlijkse uitgangspunten (lonen, prijzen en vervangingen), verschenen gemeentefondscirculaires en de begrotingsaanpassingen na de 1^e begrotingswijziging 2023 (programmaplan 2023-2026). Over de Algemene uitkering informeren we u regelmatig via actieve informatievoorziening. In deze perspectiefnota nemen we de daarin besproken gevolgen van de Decembercirculaire 2022 mee. In de inleiding van de perspectiefnota leest u dat, met de kennis van nu, in 2027

de nadelige gevolgen van de herijking van het gemeentefonds alsnog optreden. Die herijking zou al in 2026 toegepast worden door het Rijk, maar hier zorgde het Rijk voor een incidentele reparatie. In het programmaplan 2023-2026 (Programmaplan 2023-2026 blz.50/51) kozen we voor strategie 3: We sparen een deel voor het 'gat' in 2027 en verwachten dat een deel van de middelen alsnog wordt verstrekt door het Rijk. Het 'gat' in 2027 is nu geraamd op € 2,3 mln voor Bronckhorst. Bij strategie 3 nemen we aan dat we € 1,5 mln (structureel) ontvangen vanuit het Rijk. De rest sparen we in de jaren 2024 t/m 2026. Wanneer we meer informatie ontvangen over de ontwikkeling van de Algemene uitkering (via Mei- en Septembercirculaire 2023), dan heroverwegen we onze strategie.

1.5 We hebben de begroting 2024 sluitend

Een sluitende begroting 2024 geeft ons het gewenste repressief toezicht door de provincie. In de ogen van de provincie moeten de overige jaren ook sluitend zijn (structureel begrotingsevenwicht). Qua procedure leggen we u de effecten voor de begrotingsruimte in de planperiode 2025-2027 ter kennisname voor. De Programmabegroting 2024-2027 moet voor het begrotingsjaar 2024 sluitend zijn.

Kanttekeningen

5.1 De Perspectiefnota geeft een momentopname en een richting

Voor de vaststelling van de Programmabegroting 2024-2027 komt er nog een tweetal circulaire; de Meicirculaire en de Septembercirculaire 2023. We weten niet welke invloed deze financiële momenten zullen hebben. Een sluitende begroting 2024 blijft uitgangspunt, zo nodig komen we in een 1^e wijziging van de Programmabegroting 2024 met aanvullende voorstellen om die sluitende begroting te bereiken.

Kosten, baten en dekking

Het begrotingsbeeld voor onze gemeente, na doorvoering van de voorstellen in hoofdstuk 2 en hoofdstuk 3 van deze Perspectiefnota, is als volgt:

Ontwikkeling begrotingsruimte 2024-2027	2024	2025	2026	2027
Programmabegroting 2023-2026 (november 2022)	4.795	6.335	243	243
Programmaplan 2023-2026 (december 2022)	-4.793	-6.001	674	197
Decembercirculaire 2022 (januari 2023)	-16	-15	-13	-2.336
Autonome aanpassingen	1.209	332	300	195
Begrotingsruimte voor voorstellen Perspectiefnota 2024-2027	1.196	651	1.203	-1.701
Nieuwe ontwikkelingen	2024	2025	2026	2027
1A We vertalen de landelijke akkoorden IZA en GALA naar lokaal beleid	0	0	0	0
1B We richten toekomsttuinen in	0	0	0	0
1B We zorgen zelf voor beschermd wonen	0	0	0	0
1B We bouwen aan een beter houdbaar jeugdinstel voor gezonde en weerbare jeugd	0	0	0	0
Bijzonderheden programma 1	0	0	0	0
2A We werken modelmatig bij de grondexploitatie	0	0	0	0
2A Actief grondbeleid voor maatschappelijke opgaven	0	0	0	0
2A We onderzoeken de mogelijkheden van flexwonen	0	0	0	0
2A We gebruiken in projecten het Fonds Bovenwijkse voorzieningen	0	0	0	0
2B We maken onze kazernes 'arbo-proof'	0	0	0	0
2B We behouden de veren in Bronckhorst	-30	-30	-30	-30
2B We verbeteren de openbare ruimte in Drempt	-19	-163	-161	-159
2B Dekking uit reservering kapitaallasten 'Leefbaarheid'	0	65	64	64
AD Dekking uit Bestemmingsreserve Kapitaallasten	0	98	96	95
Bijzonderheden programma 2	-49	-30	-30	-30
Bijzonderheden programma 3	0	0	0	0
Bijzonderheden programma 4	0	0	0	0
OH We moeten vaker procederen in civiele rechtszaken	-100	-100	-100	-100
Bijzonderheden dekkingsmiddelen en overhead	-100	-100	-100	-100
Totaal nieuwe ontwikkelingen	-149	-130	-130	-130
Begrotingsruimte na Perspectiefnota 2024-2027	1.047	521	1.073	-1.831

positief = begrotingsoverschot; negatief = begrotingstekort

Uitvoering

Wanneer u daarmee instemt, werken we de keuzes in de Perspectiefnota 2024-2027 uit in de Programmabegroting 2024-2027 later dit jaar.

Evaluatie

Tot aan de begrotingsopstelling in het najaar monitoren we of we alle voorstellen waar kunnen maken. Vervolgens geeft ieder planning & control document de mogelijkheid tot bijsturen van voornemens en verwachtingen.

Hengelo (Gld), 16 mei 2023

Burgemeester en wethouders van Bronckhorst,
de secretaris, de burgemeester,
B.J. Drewes M. Besselink

Bijlagen

Raadsbesluit
Perspectiefnota 2024-2027 Bronckhorst