



Raadsvoorstel

Datum : 4 juli 2024
Kenmerk : Z138417/Raad-00951
Portefeuillehouder : A.R. Peppelman
Onderwerp : Perspectiefnota 2025-2028 Bronckhorst

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voorstel

- In te stemmen met de uitwerking van beleidswijzigingen in de programmabegroting volgens het traject 'maatregelen sluitende begroting' vanuit eerste zeef Impactanalyse (bijlage 3 van de Perspectiefnota 2025-2028) voor:
 - € 448.000 binnen programma 1 Zorg en ondersteuning;
 - € 1.443.000 binnen programma 2 Wonen en leefomgeving;
 - € 260.000 binnen programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling;
 - € 81.000 binnen programma 4 Besturen;
 - € 270.000 binnen Bedrijfsvoering;
 - € 270.000 met extra inkomsten binnen programma 2 Wonen en leefomgeving;
- In te stemmen met de uitwerking van beleidswijzigingen in de programmabegroting volgens het traject 'maatregelen sluitende begroting' vanuit tweede zeef Impactanalyse (bijlage 3);
- In te stemmen met de verwerking van de uitkomsten van realistisch begroten voor € 2 mln voordelig (deel 2);
- In te stemmen met extra budget (€ 988.000 nadelig) voor voorstellen (bijlage 4):

A	2A Flexwonen; tijdelijke woonoplossingen	200
B	2A Uitvoering geven aan het grondbeleid	50
C	2B Contract groenonderhoud	186
D	2B Aanvullende subsidie lokale omroep	26
E	2B Krediet aanpassing brandweerkazerne (krediet 330.000)	1
F	2B Aanschaf gebouwenbeheersysteem	15
G	3A Investeringsprogramma Landelijk gebied	200
H	4A Bijdrage 80 jaar bevrijding	10
I	BV Versterking organisatie	300

- In te stemmen met de verwerking van de autonome ontwikkelingen (€ 489.000 nadelig) voor het bestaande beleid en de vervangingsinvesteringen (bijlage 4);
- Te besluiten dat de programmabegroting 2025-2028 voor het begrotingsjaar 2025 sluitend moet zijn;
- Dat de programmabegroting voor de jaren 2026-2028 geen sluitend beeld gaat geven, maar dat wel gelijktijdig een voorstel wordt aangeboden voor een sluitend meerjarenbeeld vanaf 2027.

Inleiding

De perspectiefnota biedt door de uitgevoerde impactanalyse handvatten voor de kaderstellende rol van de raad. We schetsen hierin kaders en richting, maar weten dat nieuwe ontwikkelingen mogelijk andere keuzes vragen tussen het opstellen van deze perspectiefnota, de raadsbehandeling ervan en het opstellen en behandelen van de volgende programmabegroting.

We doen voorstellen om noodzakelijke budgetverlagingen te realiseren

In deze perspectiefnota staan beleidsvoorstellen voor extra kosten (€ 988.000 nadelig) en de autonome ontwikkelingen (€ 489.000 nadelig). Maar de inhoud van deze perspectiefnota is vooral het resultaat van een traject om tekorten vanaf 2026 voor te zijn met (taakstellende) beleidsmaatregelen. De voorstellen vanuit dat traject vanaf 2025 komen in deze perspectiefnota in deel 2 aan de orde, de voorstellen voor 2027 en verder in deel 3 (de 'tweede zeef'). Samen maken ze de 'foto' waarmee we de begroting na de zomer gaan intekenen (bijlagen).

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 voor 2025. Dit betekent dat wanneer we nu meer denken uit te geven, we tot een bedrag van 0,5% van de begrotingsomzet (€ 560.000) nog geen besparingsmaatregelen opnemen. Dit geldt andersom ook. Wanneer we tot het bedrag van € 560.000 over hebben, doen we geen extra voorstellen. We geven in de programmabegroting voor de jaren 2026-2028 geen sluitend beeld, maar we hebben maatregelen op het oog voor een sluitend meerjarenbeeld vanaf 2027.

De 'foto' van het begrotingsbeeld zonder veranderingen in het beleid

In onderstaande tabel staat het begrotingsbeeld zonder veranderingen. Die veranderingen leest u in deel 2 en deel 3 van bijgaande perspectiefnota 2025-2028 en de financiële gevolgen daarvan verderop bij het onderdeel 'Kosten, baten en dekking'.

Financieel beeld	2025	2026	2027	2028
Begrotingsruimte (incl. 1e begr.wijz.)	€ -2.239.000	€ -4.467.000	€ -6.976.000	€ -7.724.000
Decembercirculaire 2023	€ -319.000	€ -321.000	€ -322.000	€ -322.000
1e beeld voorjaarsnota 2024	€ -1.150.000	€ 1.150.000	€ 1.150.000	€ 1.150.000
Spaarbedrag ravijnjaar	€ 1.000.000			
Begrotingsruimte Perspectiefnota 2025	€ -2.708.000	€ -3.638.000	€ -6.148.000	€ -6.896.000

Afstemming

In deze perspectiefnota hebben we de inzichten vanuit de jaarstukken 2023 verwerkt bij het onderdeel bestaand beleid (deel 2 hoofdstuk 2), de effecten voor de jaarlasten van de lopende investeringen volgen in de programmabegroting. Vanaf januari 2024 zijn gesprekken en bijeenkomsten gehouden om tot de set van beleidsmaatregelen te komen (delen 2 en 3) vanuit de impactbepaling.

We hebben in collegeverband de inhoud van deze perspectiefnota in mei besproken en 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 (juli 2024) en voor de bespreking van de programmabegroting 2025-2028 (november 2024).

Beoogd effect

Een sluitende begroting voor 2025 en duidelijkheid over het meerjarenbeeld met begrotingstekorten.

Argumenten

1.1 t/m 3.1 Vanuit traject 'Impactanalyse' volgen beleidsaanpassingen

In de perspectiefnota zijn de uitkomsten van de impactbepaling en de keuzes daarbij uitgewerkt. Dat geeft een aantal beleidswijzigingen vanaf 2025 die in deel 2 van bijgaande perspectiefnota 2025-2028 staan opgesomd. De uitkomsten van het realistisch begroten hebben we daaraan toegevoegd. Voor de jaren vanaf 2027 hebben we in deel 3 maatregelen benoemd ('2^e zeef'). We zetten alvast de begrotingsruimte (na maatregelen) van 2025 en 2026 apart voor de tekorten in 2027 en verder.

4.1 en 5.1 Ook voor autonome kostenstijgingen zoeken we besparingsopties

We rekenen in de perspectiefnota het bestaande beleid door voor de jaarlijkse uitgangspunten (lonen, prijzen en vervangingen), verschenen gemeentefondscirculaires en de begrotingsaanpassingen na de 1^e begrotingswijziging 2024. Over de Algemene uitkering informeren we u regelmatig via actieve informatievoorziening. In deze perspectiefnota nemen we de gevolgen van de Decemercirculaire 2023 mee. In de inleiding van de perspectiefnota leest u dat, met de kennis van nu, we al tekorten kennen zonder dat we deze kosten meenemen. Binnen het traject 'Impactanalyse' komen hiervoor de uitkomsten van 'Realistisch begroten' van pas.

6.1 We hebben de begroting 2025 sluitend

Een sluitende begroting 2025 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 2026-2028 ter kennisname voor. De Programmabegroting 2025-2028 moet voor het begrotingsjaar 2025 sluitend zijn.

Kanttekeningen

6.1 De Perspectiefnota geeft een momentopname en een richting

Voor de vaststelling van de Programmabegroting 2025-2028 komt nog een tweetal circulaire; de Meicirculaire en de Septemercirculaire 2024. We weten niet welke invloed deze financiële momenten zullen hebben. Een sluitende begroting 2025 blijft uitgangspunt, zo nodig komen we in een 1^e wijziging van de Programmabegroting 2025 met aanvullende voorstellen om die sluitende begroting te bereiken.

Kosten, baten en dekking

Het begrotingsbeeld voor onze gemeente, na doorvoering van de voorstellen in de bijgaande Perspectiefnota, is als volgt:

Ontwikkeling begrotingsruimte 2025-2028	2025	2026	2027	2028
Programmabegroting 2024-2027 (november 2023)	20	-2.282	-5.929	-6.677
<i>Bekende raadsbesluiten</i>				
Eerste begrotingswijziging 2024-2027 (december 2023)	-2.259	-2.185	-1.047	-1.047
Decemercirculaire 2023 (januari 2024)	-319	-321	-322	-322
Begrotingsruimte voor Perspectiefnota (maart 2024)	-2.558	-4.788	-7.298	-8.046
Autonome aanpassingen	-489	-489	-489	-678
Realistisch begroten	1.960	1.856	1.800	1.800
Begrotingsruimte voor voorstellen Perspectiefnota 2025-2028	-1.237	-2.271	-4.837	-5.774
Totaal extra geldvragen ontwikkelingen	-988	-794	-331	-331
Totaal voorstellen eerste zeef	2.772	3.528	2.446	2.446
Begrotingsruimte sparen voor 2027 en verder	-547	-464	547	464
Begrotingsruimte na Perspectiefnota 2025-2028	0	0	-2.175	-3.195
+ = begrotingsruimte; - = begrotingstekort				

Uitvoering

Wanneer u daarmee instemt, werken we de keuzes in de Perspectiefnota 2025-2028 uit in de Programmabegroting 2025-2028 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), 21 mei 2024

Burgemeester en wethouders van Bronckhorst,
de secretaris, de burgemeester,
M.J.J. Rommers M.A.J. van der Tas

Bijlagen

Raadsbesluit
Perspectiefnota 2025-2028 Bronckhorst