

Kadernota 2023-2026

meewerkend

boxtel



Kadernota 2023-2026 Gemeente Boxtel

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Programma's	4
Sociale Kracht.....	4
Leefbare Ruimte	4
Meewerkend Bestuur	4
Financiële uitgangspunten.....	5
Samenvatting	6

Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2023. Deze kadernota is aanvullend op de met name autonome ontwikkelingen en de gevolgen van de maartbrief gemeentefonds die zijn opgenomen in de Eerste bestuursrapportage 2022. Deze beide documenten bespreken we op 12 juli met uw gemeenteraad. Tijdens deze raadsvergadering staat ook de jaarrekening 2021 op de agenda. Zo heeft uw raad een compleet overzicht van verleden, heden en nabije toekomst.

De Kadernota bestaat feitelijk uit twee onderdelen, te weten

1. het vaststellen van de kaders voor de nieuwe begrotingsperiode 2023-2026 (indexeringen en uitgangspunten)
2. de mogelijkheid om nieuwe ontwikkelingen integraal af te wegen en deze vervolgens op te nemen in de begroting.

Na vaststelling van deze kadernota gaat het college aan de slag om de begroting 2023-2026 samen te stellen. De behandeling van de begroting 2023 is gepland op 8 november 2022.

Leeswijzer

In het hoofdstuk Programma's gaan we per programma in op de voorgestelde beleidsmatige en financiële ontwikkelingen. In het hoofdstuk Financiële uitgangspunten is een overzicht opgenomen van de belangrijkste financiële kaders voor de nieuwe begroting 2023-2026.

Tenslotte is in het hoofdstuk Samenvatting een samenvattend overzicht opgenomen van de gevolgen van deze kadernota voor het begrotingsbeeld.

Voor het begrotingsbeeld dat ontstaat na mutaties vanuit de Eerste bestuursrapportage 2022, de maartbrief 2022 en deze Kadernota 2023 verwijzen we u naar pagina 6 van deze kadernota.

De financiële gevolgen van deze kadernota verwerken we met de 9e wijziging van de begroting 2022.

Boxtel, 7 juni 2022

Het college van Burgemeester en Wethouders

Programma's

Sociale Kracht

Taalhuis

We willen de succesvolle proef met het Taalhuis voor de aanpak van laaggeletterdheid omzetten in structureel beleid per 2023. Hiervoor is structureel € 21.000 per jaar nodig. Dit initiatief sluit aan bij de wens in het coalitieakkoord om iedereen de kans te geven om mee te doen en perspectief te hebben en het versterken van de verbinding tussen onderwijs, werkgevers en overheid. Ook past het bij de Denkrichting Veerkrachtig Boxtel: iedere inwoner doet ertoe en kwetsbaren worden niet aan hun lot overgelaten. Door meer in te zetten op preventieve maatregelen beperken we kosten voor duurdere vormen van zorg.

Nieuwbouw speciaal basisonderwijs HUB Boxtel

Rekening moet worden gehouden met de aanvraag die is gedaan voor de nieuwbouw HUB Boxtel. Voor de planfase en voorbereidingen zal een krediet van € 120.000 benodigd zijn. Na realisatie van de investering moeten we rekenen op een structurele last van circa € 70.000.

Nieuwbouw Willibrordus school in Esch

Het college heeft opdracht gegeven voor het uitvoeren van een studie naar de nieuwbouw. De daaruit voortvloeiende plannen dienen in 2023/2024 in uitvoering te worden genomen. De eerste globale raming voor de school inclusief kinderopvang leiden tot een structurele last van circa € 250.000 vanaf 2025. Momenteel worden hiervoor gesprekken gevoerd met onderwijsbestuur Cadans Primair.

Leefbare Ruimte

VN verdrag Art. 19 Verdrag Handicap

Vanuit het VN-verdrag hebben gemeenten de wettelijke taak (sinds 2016) om zich in te spannen voor een maximale toegankelijkheid van openbare gebouwen. Voorstel is om dit mee te nemen in meerjaren onderhoudsprogramma's en hiervoor niet nu speciaal financiële middelen voor vrij te spelen.

Visie Noordwesthoek Boxtel

We zijn bezig met een "praatprent" ter voorbereiding op de ruimtelijke visie de Noordwesthoek Boxtel. De "praatprent" is een eerste aanzet en naar verwachting in 2022 gereed. In 2023 en 2024 vindt nadere uitwerking plaats in een daadwerkelijke visie met behulp van een extern bureau. Een globale raming voor de kosten is € 50.000 voor 2023 en € 50.000 voor 2024.

Meewerkend Bestuur

Begroting 2023 MGD: Toekomstbestendige organisatie

De concept begroting 2023 is voor zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad. Voorgesteld is om de nieuwe ontwikkeling zoals aangegeven in de concept begroting te ondersteunen.

Voor het toekomstbestendig inrichten van de organisatie zijn extra budgetten nodig voor:

- Uitbreiding van formatie
- Herijken loongebouw
- Ruimte voor knelpunten.

Voor een inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar de concept begroting.

Financieel betekent dit dat de begroting voor MijnGemeenteDichtbij hiervoor structureel met € 2,5 miljoen verhoogd wordt. Het aandeel van Boxtel hierin is € 1,4 miljoen.

Financiële uitgangspunten

In deze paragraaf gaan we in op de financiële uitgangspunten voor de nieuwe begrotingsperiode 2023-2026.

Ontwikkeling loonkosten

De huidige cao gemeenten heeft betrekking op de jaren 2021 en 2022. Gelet op de oplopende inflatie en inmiddels elders afgesloten cao's gaan we uit van een loonkostenontwikkeling van jaarlijks 3,5%.

Inflatie (exploitatie)budgetten

De prijsgevoelige uitgaven en prijsgevoelige inkomsten niet zijnde belastingen/heffingen/rechten en investeringen, worden gecompenseerd voor de jaarlijks begrote prijsstijging. Deze compensatie is normaliter gebaseerd op het prijsstijgingspercentage van de netto materiële overheidsconsumptie, zoals opgenomen in de laatste septembercirculaire, in dit geval de septembercirculaire 2021 (en er vindt geen correctie plaats voor bijstellingen ten aanzien van eerdere jaren). Deze methode is zo jaarlijks toegepast. De actualiteit veroorzaakt nu echter een ander beeld, waardoor we voor de komende begrotingsperiode dit opwaarts hebben bijgesteld.

Inflatieontwikkelingen

In het afgelopen half jaar zien we een oplopende ontwikkeling van de inflatie. Dit komt met name door prijsontwikkeling van energie en voeding en een toename van internationale spanningen. De consumentenprijsindex is door het CBS in de eerste maanden van dit jaar berekend op ruim 6%.

Het is nu niet meer reëel om voor 2023 nog uit te gaan van de MEV 2021, en dit nu opwaarts bij te stellen. Vooralsnog gaan we daarom uit van een index van structureel 3%. Het is een risico of dit ook voor de komende periode voldoende zal zijn.

Inflatiecorrectie belastingen en tarieven

Net zoals voorgaande jaren hanteren we voor de inflatiecorrectie voor belastingen en tarieven een gewogen percentage. Deze bestaat uit 1/3 prijsmutatie budgetten en 2/3 voor overige ontwikkeling loonkosten.

Samenvattend wordt voorgesteld de volgende financiële uitgangspunten te hanteren voor de aankomende begrotingsperiode:

Samenvattend	2023	2024	2025	2026
Loonstijging	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%
Prijsstijging	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflatiecorrectie	3,30%	3,30%	3,30%	3,30%
Rente:				
lange financiering	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
korte financiering	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
grondexploitatie en rente kapitaallasten	1,31%	1,31%	1,31%	1,31%

Samenvatting

Overzicht voorgestelde begrotingsmutaties

In het volgende overzicht gaan we in op de voorgestelde begrotingsmutaties waarbij de mutaties op het niveau van beleidsproducten zijn weergegeven.

Nieuwe ontwikkelingen Kadernota: resultaat begrotingssaldo (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)		begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Product	Onderwerp/toelichting				
Onderwijs	Succesvolle proef Taalhuis (aanpak van laaggeletterdheid) omzetten in structureel beleid per 2023	-21,0	-21,0	-21,0	-21,0
Onderwijs	Nieuwbouw HUB Boxtel (inclusief voorbereidingsbudget in 2023)	-120,0			-70,0
Onderwijs	Nieuwbouw Willibrordus school Esch			-250,0	-250,0
Ruimtelijke ontwikkeling	Ruimtelijke visie Noordwesthoek Boxtel	-50,0	-50,0		
Beheer onroerend goed	VN verdrag Art. 19 Verdrag Handicap	pm	pm	pm	pm
Bestuur	Begroting 2023 MGD toekomstbestendige organisatie	-1.400,0	-1.442,0	-1.485,3	-1.529,9
	dekking: bij de vaststelling van het Kerntaken Dekkingsplan (2 november 2021) is € 200.000 beschikbaar gesteld vooruitlopend op de nu voorgestelde ontwikkeling	200,0	200,0	200,0	200,0
Totaal effect kadernota begrotingssaldo		-1.391,0	-1.313,0	-1.556,3	-1.670,9

In het hoofdstuk Samenvatting in de Eerste bestuursrapportage 2022 is het resultaat van deze Kadernota 2023 in combinatie met de voorgestelde mutaties vanuit de bestuursrapportages en maartbrief 2022 doorgerekend op het begrotingssaldo.

Samenvattend geeft dit het volgende beeld:

Ontwikkeling begrotingssaldo (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Begrotingssaldo na 2e bestuursrapportage 2021	308,5	463,8	520,0	940,5	1.242,3
Resultaat kadernota 2023		-1.391,0	-1.313,0	-1.556,3	-1.670,9
Resultaat 1e bestuursrapportage 2022	-225,7	-505,0	-714,0	-800,9	-852,9
Netto resultaat maartbrief gemeentefonds inclusief herverdeeffect en prijsindexeringen		2.663,0	4.081,1	4.168,3	1.033,6
Begrotingssaldo na kadernota en 1e bestuursrapportage 2022	82,8	1.230,8	2.574,1	2.751,6	-247,9
	overschot	overschot	overschot	overschot	tekort