

# Financieel Fit West Betuwe

Voortgang en meedenken

24 april 2024

# Agenda

Actueel meerjarenperspectief  
Ontwikkeling algemene reserve  
Hoe komen we tot een afwegingskader

# Ontwikkeling mjp begroting (1) <sup>PPN'25</sup>

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting 2024	342	597	-71	-300	-1.416
Amendering begrotingsraad			-1.950	-2.050	-2.070
Septembercirculaire	-321	-69	4	-171	171
<i>Saldo na begrotingsraad</i>	<i>21</i>	<i>528</i>	<i>-2.017</i>	<i>-2.521</i>	<i>-3.315</i>
2e berap 2023 (skaeve huse)		-21	-21	-21	-21
IKC Beesd (raad oktober)		-41	79	-161	-159
IKC Geldermalsen (raad december)		-58	110	-199	-197
Decemberwijziging (raadsvez en Burcht)	-176	-166	-15	-15	-15
Dorpshuizen/MFC's met sportvoorziening	-325				
Decembereirculaire*	-438	-400	-328	-283	-240
Begroting bij start 2024	-919	-158	-2.192	-2.199	-3.926

# Ontwikkeling mjp begroting (2)

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Begroting bij start 2024	-919	-158	-2.192	-2.199	-3.926
<i>Actuele ontwikkelingen</i>					
Afrekening BTW Compensatiefonds 2023	497				
Aanpassen raming BTW Compensatiefonds	690	690	690	690	690
Afschaffen opschalingskorting		-1.500	1.602	1.588	1.578
Hogere uitgaven jeugd/wmo	-2.800	?	?	?	?
Kosten herstelplan jeugd/wmo	?	?	?		
Extra kosten mobiliteit	-100	-100	-100	-100	-100
Achterstallig onderhoud kunstwerken	-306	-217	-247	-247	-247
Water- en rioleringsplan		774	774	774	774
In onderzoek afwijkingen 1 <sup>e</sup> berap	-600	-400	-400	-400	-400
<i>Stand begroting</i>	-3.538	-911	127	106	-1.631

# Ontwikkeling mjp begroting (3)

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Begroting bij start 2024	-3.538	-911	127	106	-1.631
<i>Wensen</i>					
Uitbreiding blusinstallaties	-300	-200	-200		
Kunstgrasvelden Beesd en Meteren		-116	-116	-116	-116
Leerplicht	-75	-75	-75	-75	-75
Zwembad		-75	-75	-75	-1.174
Terughalen T+H-taken				n.n.b.	n.n.b.
Terughalen V-taken			-452	-452	-452
Jongerenwerk		-182	-182	-182	-182
Aanpak N327 excl investering		-600	-600	-200	-200
<i>Veerdiensten</i>		-160	-160	-160	-160
<i>Warmtetransitie/warmtenet</i>		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>Stand begroting</b>	<b>-3.913</b>	<b>-3.319</b>	<b>-2.733</b>	<b>-2.154</b>	<b>-4.990</b>

# Ontwikkeling mjp Algemene reserve

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene Reserve 1 januari	19.183	16.207	15.101	1.742	<b>-4.667</b>
Geprognosticeerde toevoeging/onttr	318	3.757	-40	-20	
Afboeking IKC Beesd en Geldermalsen	-2.124				
Additioneel 2 scholen			-1.200		
Programma Wonen	-950	-950	-950	-950	
Bruidschat fusie Beesd/Rhelico	-70				
Terughalen V-taken (Plus PM)			-7.850		
<i>Terughalen T+H-taken (Plus PM)</i>				-2.706	
Onttrekking energietoeslag	-150				
Ontsluiting Hondsgemet/Plantage					
Warmtenet/warmtevoorziening					
Opvangen jaarrekeningsaldo t-1	0	-3.913	-3.319	-2.733	-2.154
<i>Saldo ultimo</i>	<i>16.207</i>	<i>15.101</i>	<i>1.742</i>	<i><b>-4.667</b></i>	<i><b>-6.821</b></i>

# Algemene reserve vs risicoprofiel

Onderwerp/ bedragen *€ 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Saldo ultimo</i>	16.207	15.101	1.742	<b>-4.667</b>	<b>-6.821</b>
Risicoprofiel	12.059	12.059	7.000	7.000	7.000
Over/tekort	4.148	3.042	<b>-5.258</b>	<b>-11.667</b>	<b>-13.821</b>

# Begrotingsadvies VNG

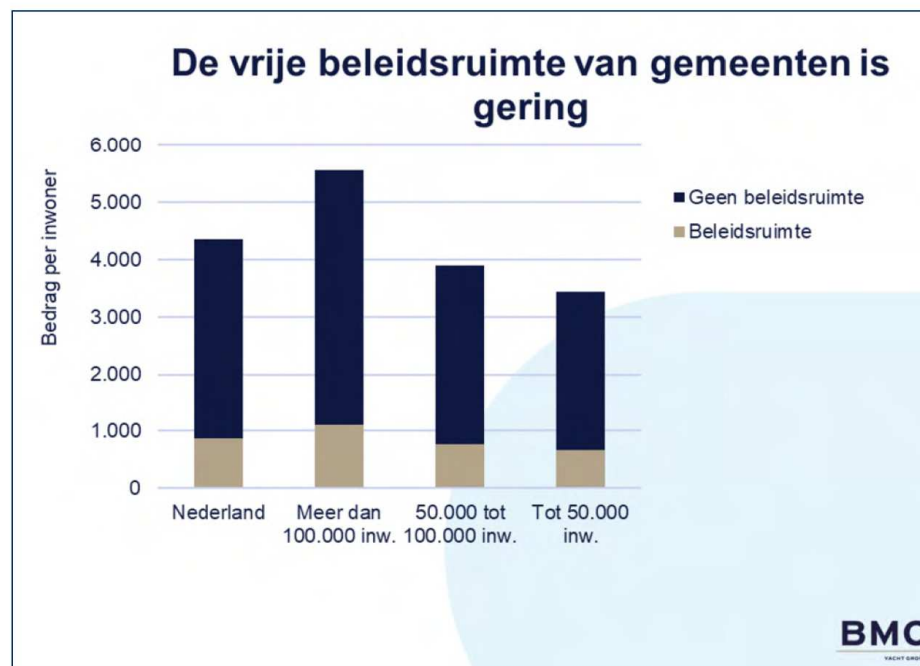
## Advies in het kort:

- Bereid ombuigingen voor waartoe in uw gemeente besloten zal worden indien de korting van € 3 miljard vanaf 2026 niet wordt teruggedraaid of verzacht. Breng deze zo goed mogelijk in kaart, maar zet ze nog niet in gang.
- Presenteer deze gevolgen financieel én inhoudelijk zo scherp mogelijk.
- Betrek daarbij het advies van de Taskforce Taken en Middelen, die aangeven vooral te focussen op taken in medebewind. We realiseren ons dat dit voor elke gemeente een eigen afweging vraagt, die tot andere keuzes kan leiden.
- Beschrijf in ieder geval de 5 meest significante ombuigingsmaatregelen, hun consequenties en het taakveld dat daarmee geraakt wordt.



# Eigen beleid en medebewind

## Vrije beleidsruimte: nog geen 20%



Beleidssterrein	Classificatie ROB	Soort taak
Inkomen en participatie	2	Gedeelde taak
Bestuur en organisatie	2	Gedeelde taak
Jeugdzorg	3	Gedeelde taak
Onderwijs / educatie	3	Gedeelde taak
Wijkteams en welzijnswerk	3	Gedeelde taak
WMO & opvangvoorzieningen	4	Gedeelde taak
Openbare orde en veiligheid	4	Gedeelde taak
Volksgezondheid	4	Gedeelde taak
Infrastructuur, ruimte, milieu	7	Gedeelde taak
Cultuur, sport en recreatie	9	Eigen taak

# Zoekrichtingen voor oplossingen

- Uitgaven verlagen
- Inkomsten verhogen
- Voorkómen hogere uitgaven
- Reserves kritisch doorlopen en, waar mogelijk, opheffen

# Afwegingskader

- Voor keuzes in begroting
- Voor keuzes in nieuw beleid

# Afwegingskader eerste uitwerking

West Betuwe 2024

		Lage score	Midden score	Hoge score

1. Wat is omvang?
2. Wat is snelheid?
3. Wat is maatschappelijke impact?
  - a. Mate van wettelijke taak / beleidsruimte?
  - b. Impact op voorzieningenniveau
    - i. Kwaliteit onderhoudsniveau
    - ii. Moet elke kern alle voorzieningen hebben?
  - c. Impact op inwoners
    - i. Gebruiker betaalt: hoeveel % kostendekkend?
    - ii. Mate van wachlijsten / wachttijden
  - d. Impact op doelstellingen van de gemeente West Betuwe? Raakt de keuze/ombuiging het DNA van West Betuwe?
    - i. Dienstverlening dichtbij en op maat
    - ii. Kerngericht werken | Samen met de samenleving
    - iii. Fruitgemeente van Nederland | Aantrekkelijk vestigingsklimaat voor bedrijven
    - iv. Energieneutraal in 2050
  - e. Impact op werkorganisatie
    - i. Op personeel
    - ii. Op GR

# Afwegingskader

- Niet bezuinigen op eigen taken, alleen op medebewind?
- Geen taken zonder knaken versus eigen ambities?
- De gebruiker betaalt versus solidariteit?
- Onderhoudsniveau sober en doelmatig of A kwaliteit?
- Bezuinigen op grootste medebewindstaak of verdelen?
- Als het voorzieningenniveau in gevaar komt, verhogen we de belastingen?
- Bezuinigingen op de organisatie mogen de dienstverlening raken?
- Uitstellen ambities tot er weer financiële ruimte is?
- Terug naar het wettelijk minimum?

# Denkkracht auditcommissie plus

- Flappen
- Stickeren

GEMEENTE

# WEST BETUJWE