

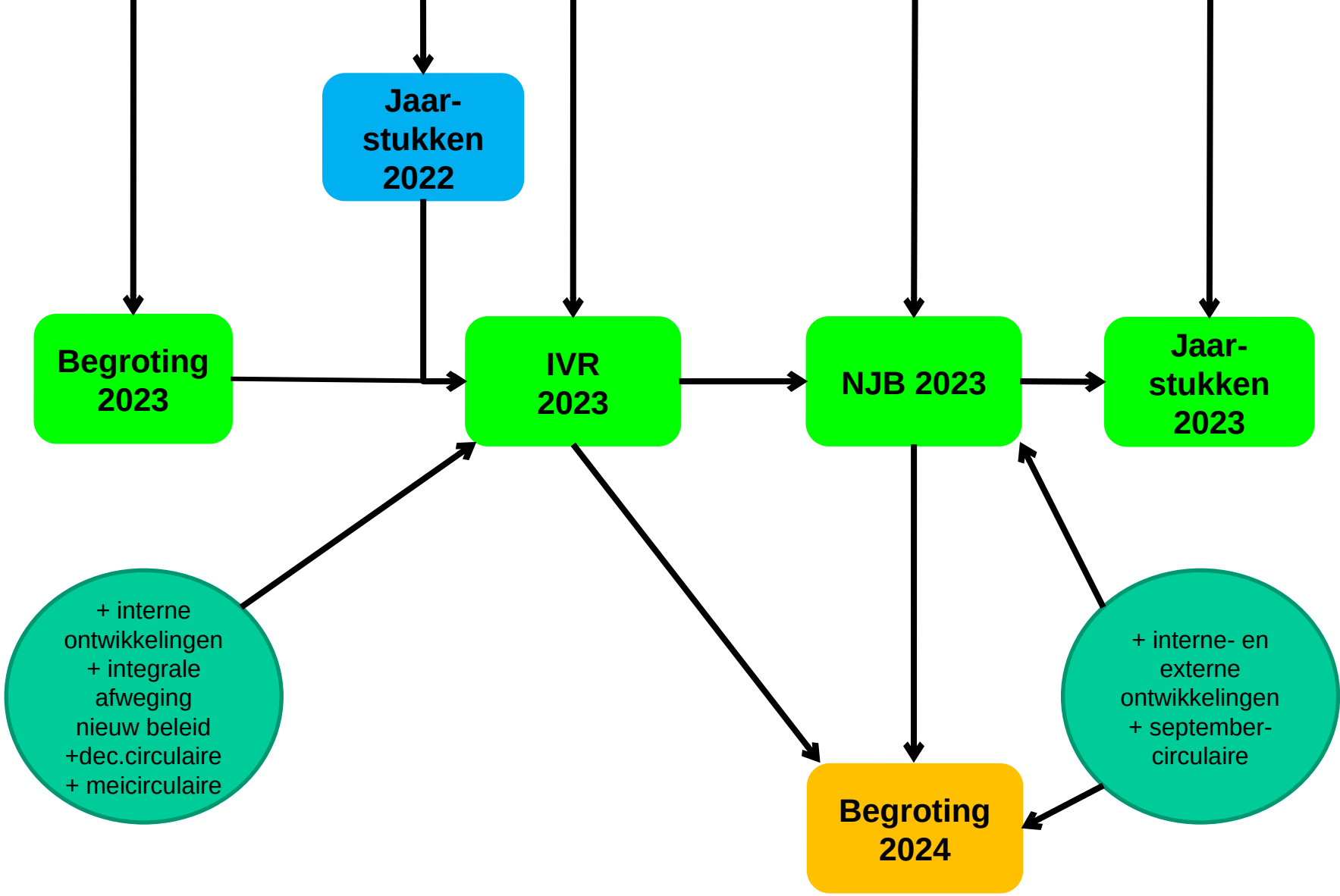


gemeente Tynaarlo

Integrale voortgangsrapportage 2023



Nov 2022 **Begrotingsjaar** Juni 2024



Ontwikkelingen gemeentefonds

- Vanaf 2026 geen trap-op-trap-af systematiek meer
- Nieuwe normeringssystematiek
- Nieuwe berekeningswijze volume accres
- Nieuwe berekeningswijze loon- en prijscompensatie
- Herinvoering opschalingskorting
- Invoering nieuwe gemeentelijke belasting vanaf 2027
- Specifiek voor Tynaarlo: nadelig herverdeeleffect gemeentefonds
- Totaal nadeel Tynaarlo ca. € 7,5 miljoen, waarvan deel al verwerkt in de begroting

Scope Integrale voortgangsrapportage (IVR)

- Bijstellingen begrotingsjaren 2023 - 2027
 - 3 O's
 - Incl. decembercirculaire 2022 en meicirculaire 2023
- Nieuw beleid/kredieten m.i.v. 2023

- Nieuw beleid 2024 - 2027
 - Coalitieakkoord 2022 - 2026
 - Overig

- Financiële kaders begroting 2024

Bijstellingen begrotingsjaren 2023 - 2027

	2023	2024	2025	2026	2027
Inc. **	-50	-375	-150	-100	-6
Str.	25	135	116	90	82
Totaal *	-25	-240	-34	-10	76

* Exclusief aanpassingen a.g.v. december en meicirculaire 2023

** Dekking uit ARG1

Belangrijkste items bijstellingen:

- Serviceonderhoud gebouwen (structureel voordeel)
- Bibliotheken (structureel nadeel)
- Dividend BNG en Enexis (voordeel)
- Bedrijfsvoering (diverse, nadeel structureel en incidenteel)

Nieuw beleid coalitieakkoord

	2024	2025	2026	2027
Inc. *	-1.395	-375	-225	-498
Str.	-	-49	-298	-25
Totaal	-1.395	-424	-523	-523

* Dekking uit ARG1

Belangrijkste items nieuw beleid coalitieakkoord:

- Behoud ensemble de Buitenplaats
- Investerings fietsnetwerk/FWK
- Budget dorpsraad
- Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Nieuw beleid overig

	2024	2025	2026	2027
Inc. *	-355	-255	-255	-67
Str.	-3	-53	-53	-53
Totaal	-358	-308	-308	-120

* Dekking uit ARG1

Belangrijkste items nieuw beleid overig:

- Leader
- Vervanging tractie
- Combinatiefunctionarissen
- Stimulering afvalscheiding
- Ontsluitingsweg de Onlanderij

Resumé nieuw beleid

	2024	2025	2026	2027
Totaal nieuw beleid overig	-358	-308	-308	-120
Totaal nieuw beleid coalitie	-1.395	-424	-523	-523
Totaal nieuw beleid	-1.753	-732	-831	-643

Ontwikkeling begrotingsresultaat 2023-2027

(bedragen X € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027
Begrotingsresultaat	152	2.379	2.461	-905	-905
Decembercirculaire 2022	-282	-316	-316	-319	-322
Meicirculaire 2023	606	1.221	2.342	1.307	3.079
CAO verhoging	-1.350	-1.407	-1.465	-1.521	-1.521
Aanpassing loonindex		-200	-615	-860	-1.870
Aanpassing prijsindex		-250	-450	-490	-1.270
Inc./str. bijstellingen *	-25	-240	-34	-10	76
Inc. nieuw beleid 2024 e.v. *		-1.750	-630	-480	-565
Str. nieuw beleid 2024 e.v.		-3	-102	-351	-78
Dekking reserves	50	2.125	780	580	98
Begrotingsresultaat	-849	1.559	1.971	-3.049	-3.278

* Incidentele bijstellingen en nieuw beleid t.l.v. reserve en niet t.l.v. begrotingsresultaat

Oplossingsrichtingen (denklijn) 2026-2027

(bedragen X € 1.000)	2026	2027
Begrotingsresultaat	-3.049	-3.278
Analyse structureel deel jaarrekeningresultaten	1.000	1.000
Inzet deel resultaten grondbedrijf	250	250
Vrijval schommelfonds	500	500
Afschaffing abonnementstarief Wmo 2025	250	500
(Nieuwe) belasting	-	500
Totaal	-1.049	-528

Vervolg

- Gelegenheid tot stellen van technische vragen:
 - Aanlevering digitaal bij griffie: **20 juni**
 - Beantwoording uiterlijk: **27 juni**

- Behandeling IVR in gemeenteraad: **4 juli**