

Aandachtspunten voor de Begroting 2025 - 2028



**Gemeente
De Ronde Venen**

Inleiding

Op dit moment zijn er nog diverse onzekerheden richting de behandeling van de programmabegroting in het najaar. In dit hoofdstuk treft u de belangrijkste aandachtspunten voor de programmabegroting 2025-2028.

Gemeentefonds

De ramingen van de opbrengst algemene uitkering 2025 - 2028 kent een aantal onzekerheden:

- Het Rijk heeft voor 2026 incidenteel 1 miljard toegevoegd aan de algemene uitkering. Het is onduidelijk of dit voor 2027 opnieuw plaatsvindt.
- Het Rijk houdt rekening vanaf 2027 met lagere bijdragen aan de gemeenten. Discussie hierover vindt plaats tussen de VNG en het Rijk.

In deze kadernota houden we als scenario aan dat de opbrengst 2025 - 2028 aansluit met de uitkomsten van de decembercirculaire 2023. In mei of juni 2024 vindt de eerstvolgende actualisatie plaats van de algemene uitkering. Informatie hierover vindt plaats via een raadsinformatiebrief.

CAO-ontwikkeling

Op 10 november 2023 is het onderhandelingsresultaat voor de CAO Gemeenten gesloten. Hiermee zijn de CAO-ontwikkelingen van 1 januari 2024 tot en met 31 maart 2025 vastgesteld.

In de programmabegroting 2024-2027 is voor het jaar 2025 en verder rekening gehouden met de CAO-ontwikkelingen conform de meicirculaire ad 4,2%. In het onderhandelingsresultaat van november 2023 is een loonstijging van totaal 6% opgenomen. In deze kadernota is het verschil van 1,8% opgenomen.

Naast de loonsom is een additioneel budget opgenomen voor de stijging van de reiskosten van € 0,22 per kilometer naar € 0,23 per kilometer.

Belastingverordeningen

Uitgangspunten Lokale belastingen

De lokale lasten worden met het indexatiecijfer uit de meicirculaire verhoogd. Daarnaast stelt het college voor om de lokale belastingen, zoals in de inleiding van deze Kadernota nader uitgewerkt, boven dit indexatiecijfer te verhogen met 12%.

Uitgangspunten Afvalstoffenheffing

Voorgesteld wordt om de afvalstoffenheffing te indexeren waarbij het verschil tussen een kleine en grote restafvalcontainer in ieder geval € 100,00 blijft. Daarnaast wordt afhankelijk van de uitkomsten van het raadsvoorstel 'Toekomstscenario's afvalbrengrstations' de afvalstoffenheffing wel of niet aanvullend op de indexatie aangepast. Eventuele financiële effecten op basis van deze besluitvorming worden opgenomen in de programmabegroting.

Uitgangspunten Overige heffingen en leges

Voor de overige heffingen en leges gelden dat deze kostendekkend zijn.

Subsidiejaarplan

De gemeente besteedt jaarlijks een groot bedrag aan subsidies. Subsidies waarmee inwoners en organisaties activiteiten uitvoeren of voorzieningen organiseren die bijdragen aan verschillende beleidsthema's. In het Subsidiebeleid 2023 – 2030 'Meer grip op subsidies' constateert de gemeente dat meer inzicht in subsidies gewenst is. Het subsidiejaarplan biedt dit inzicht. In de bijlage van de Kadernota is het Subsidiejaarplan 2025 opgenomen.

Uitgangspunt Verhoging subsidies voor 2025

De subsidies in het begrotingsjaar 2025 worden alleen geïndexeerd op basis van loonontwikkelingen (nieuwe Cao-afspraken). Dit betekent dat overige subsidies op de nullijn worden geplaatst.

Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regelingen stellen gemeenten in staat om samen te werken op het gebied van bijvoorbeeld openbare veiligheid, gezondheid, afval, milieutaken en meer. Overal zien we kostenstijgingen. In lonen, materialen, inkoop. Daar hebben ook de gemeenschappelijke regelingen mee te maken die een deel van onze gemeentelijke taken voor ons uitvoeren. Alle gemeenten worden geconfronteerd met een (forse) daling van het gemeentefonds. Om deze kostenstijging bij gemeenschappelijke regelingen te beperken is het college voornemens om bij bijeenkomsten van onder andere de algemene- en dagelijkse bestuursvergaderingen van de gemeenschappelijke regelingen aandacht te vragen voor de financiële situatie van gemeenten en de gemeenschappelijke regelingen op te roepen kritisch te kijken naar hun taken en de kostenstijgingen. De wethouders Financiën van de 26 gemeente in de provincie Utrecht hebben met elkaar een gezamenlijke doelstelling om de gemeenschappelijke regelingen een uniforme opdracht mee te geven:

"Gezien de grote opgave die gemeenten wacht in het ravijnjaar 2026 willen wij dat alle gemeenschappelijke regelingen in een vroeg stadium, voorafgaand aan vaststelling van de kadernota, besparingsmogelijkheden in kaart brengen. Wij zien graag dat een proces wordt ingericht, dat gericht is op het maken van realistische en duidelijke inhoudelijke bestuurlijke keuzes gericht op het in kaart brengen van specifieke taken die kunnen worden afgeschaald of beëindigd. Hierdoor hoeven generieke procentuele bezuinigingen niet ter tafel te komen en wordt voorkomen dat de druk op de organisatie toeneemt omdat onder beperkte capaciteit hetzelfde werk moet worden gedaan. Wij zien graag in het eerste half jaar van 2024 een procesontwerp hiervoor tegemoet."

