

Raadsvoorstel

Aan: de gemeenteraad

Datum: 11-6-2024

Raadsvergadering: 04-07-2024

Commissie: Commissie P&C-documenten

Organisatieonderdeel: Bestuurs- en Directieadvies en Projecten

Portefeuillehouder: Anja Vijselaar

Naam behandelend ambtenaar: Rick Nederend

Registratienummer: Klik of tik om tekst in te voeren.

Ter inzage: Klik of tik om tekst in te voeren.

Bijlage(n): Klik of tik om tekst in te voeren.

Onderwerp

Kadernota 2025

Voorstel

1. De Kadernota 2025 vast te stellen en als startpunt te gebruiken voor de programmabegroting 2025-2028 en in te stemmen met:
 - a. Noodzakelijke beleidsontwikkelingen van in totaal 1.604.000 euro;
 - b. Ombuigingen van in totaal 1.200.000 euro verdeeld over de volgende programma's:
 - i. Programma's 1 tot en met 3 - 500.000 euro;
 - ii. Programma's 4 en 5 - 700.000 euro;
 - c. De eigen inkomsten te verhogen met 1.500.000 euro.
2. Het Subsidiejaarplan 2025 vast te stellen:
 - a. De subsidies in het begrotingsjaar 2025 alleen te indexeren op basis van loonontwikkelingen (nieuwe Cao-afspraken).

Inleiding

De gemeenteraad wordt gevraagd om in te stemmen met het voorliggend besluit ten aanzien van de Kadernota 2025, de bijbehorende prognose van het financieel meerjarenperspectief 2025-2028 en het Subsidiejaarplan 2025.

De Kadernota richt zich op het jaar 2025 en bevat de beleidsmatige uitgangspunten (doelstellingen en acties) voor het komende jaar en geeft een financieel beeld voor de komende jaren. De nadere uitwerking van de beleidsmatige en financiële hoofdlijnen in de budgetten vindt plaats in de programmabegroting.

Daarnaast presenteert het college scenario's voor 2026 en verder. Jaren waarin de financiële uitgangspositie van de gemeente een aantal uitdagingen kent. Ook wordt de raad gevraagd het subsidiejaarplan 2025 vast te stellen.

Beoogd effect

De Kadernota stelt de gemeenteraad in staat om kaderstellende besluiten te nemen, zodat het startpunt voor het opstellen van de programmabegroting helder is voor het college.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de Kadernota is een raadsbevoegdheid

Op basis van artikel 189 Gemeentewet bepaalt de raad voor alle taken en activiteiten de bedragen die hij hiervoor beschikbaar stelt. Vooruitlopend op het vaststellen van deze bedragen stelt de raad met de Kadernota de kaders vast voor het opstellen van de begroting door het college.

1.2 Bij het opstellen van de Kadernota is gebruik gemaakt van het stappenplan uit het coalitieakkoord
De Kadernota kent financiële uitdagingen. Dit heeft onder andere te maken met teruglopende inkomsten door het Rijk. Om die reden zijn zorgvuldig de stappen uit het coalitieakkoord doorlopen om een nagenoeg sluitende Kadernota te presenteren.

1.3 De noodzakelijke beleidsontwikkelingen worden voorgesteld in deze Kadernota

Voor een aantal beleidsontwikkelingen geldt dat het zeer gewenst is als hiermee in het komende jaar gestart wordt. Dit is onder andere vanwege eerdere ontwikkelingen, zoals toezeggingen of afspraken. Hiermee worden eerder ingezette ontwikkelingen gecontinueerd.

1.4 Er is geen financiële ruimte om alle beleidsontwikkelingen (volledig) uit te voeren

Verschillende beleidsontwikkelingen worden niet (volledig) uitgevoerd in het komende jaar. Deze ontwikkelingen tellen op tot een bedrag van ongeveer 1,2 miljoen euro.

1.5 Een aantal bestaande budgetten wordt naar beneden bijgesteld

Op deze manier is ook kritisch gekeken naar onze eigen uitgaven. De budgetten die worden bijgesteld zijn verdeeld over de beleidsprogramma's voor 500.000 euro en de bedrijfsvoeringsprogramma's voor 700.000 euro. Dit betekent dat een bedrag van 1,2 miljoen wordt bezuinigd ten opzichte van de budgetten die voor 2024 voor deze taken beschikbaar zijn.

1.6 De lokale belastingen worden verhoogd met 12% bovenop het indexatiecijfer uit de meicirculaire van 3,5%

Dit levert vanaf komend jaar extra inkomsten op van 1,5 miljoen euro. Deze verhoging geldt voor alle lokale belastingen, zoals de onroerende zaakbelasting, de roerende zaakbelasting en de (water)toeristenbelasting.

1.7 De effecten van de meicirculaire zijn verwerkt in het financieel meerjarenperspectief in het voorstel

Onder de paragraaf 'Financiën' leest u de meest actuele stand van zaken. Hierin zijn de effecten van de meicirculaire verwerkt. De uitgebreide toelichting over de mutaties naar aanleiding van de meicirculaire zijn bijgevoegd als Bijlage 3. Uitkomsten meicirculaire. De effecten van de meicirculaire zijn niet verwerkt in het boekwerk van de Kadernota als bijlage bij het voorstel.

2.1 Met het subsidiejaarplan krijgt de raad grip op de verstrekte subsidies en bijdragen

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.

2.2 De subsidies worden in 2025 geïndexeerd voor organisaties met een looncomponent

Dit betekent dat overige subsidiebedragen niet geïndexeerd worden met het indexatiecijfer uit de meicirculaire. Dit betekent dat voor de subsidies zonder looncomponent een nullijn gehanteerd wordt. Dit remt de uitgaven van de gemeente ten aanzien van de verleende (meerjarige) subsidies.

Kanttekeningen

1.1 De Kadernota laat een negatief begrotingsresultaat zien

De financiële situatie is een momentopname. Op dit moment is het begrotingsjaar 2025 nog niet positief. Er zijn nog verschillende onzekerheden ten aanzien van de financiële positie. Bij het opstellen van de begroting en na ontvangst van de septembercirculaire ontstaat een duidelijk beeld over de financiële positie voor komend jaar. De uitkomsten van de septembercirculaire zijn onder andere afhankelijk van de afspraken die gemeenten met het Rijk maken.

Financiën

Onderstaand is de begrotingsontwikkeling beknopt weergegeven, inclusief de effecten van de meicirculaire. In het boekwerk van de Kadernota op pagina 16 leest u welke onderwerpen effect hebben op de begrotingsresultaten. In dit overzicht zijn de effecten van de meicirculaire niet verwerkt en leest u de begrotingsresultaten tot de regel begrotingsresultaat na mutaties Kadernota.

Begrotingsontwikkeling (bedragen x 1000 euro en - = voordeel en + = nadeel)				
Onderwerp	2025	2026	2027	2028
Begrotingsresultaat na mutaties Kadernota	1.203	5.001	3.881	4.322
Mutaties meicirculaire	180	- 310	- 350	520
Begrotingsresultaat na mutaties meicirculaire	1.023	5.311	4.231	3.802

Bovenstaande uitkomsten laten een tekort zien voor de komende jaren. Op het moment dat de programmabegroting voorgelegd wordt aan de raad presenteert het college een sluitende begroting voor het begrotingsjaar 2025. Afhankelijk van de afspraken met de provincie Utrecht, als toezichthouder, worden voorstellen gedaan om het tekort van afgerond 1 miljoen euro incidenteel of structureel te dekken.

Betrokkenheid en communicatie

De Kadernota 2025 is geplaatst op de website van de gemeente en eerder onder de aandacht gebracht met een persbericht.

Vervolg

Na vaststelling van de Kadernota wordt gestart met de voorbereiding voor het opstellen van de programmabegroting 2025-2028.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van de gemeente De Ronde Venen,

Marco Vonk
secretaris

Maarten Divendal
burgemeester