AAN DE RAAD

Datum behandeld in college	29 juni 2023	**Behandelend ambtenaar**	T. Osinga-van der Zee
Datum agendering	20 juli 2023	**E-mailadres**	t.osinga@waadhoeke.nl
Onderwerp	Kadernota 2024-2027	**Telefoonnummer**	
Portefeuillehouder	M. van der Meer		

Samenvatting

In de kadernota wordt het financieel meerjarenperspectief geschetst. Deze kadernota bevat de uitgangspunten voor de begroting 2024 en de budgetaanvragen voor 2024.

Voorstel

1. De kadernota 2024-2027 vast te stellen.
2. De budgetaanvragen 2024 te verwerken in de programmabegroting 2024.

Aanleiding
Jaarlijks stelt de gemeenteraad de kadernota vast. Daarmee wordt op hoofdlijnen de beleidsmatige koers en het financiële kader voor de komende vier jaren aangegeven. De kadernota is voor het college het raamwerk waarbinnen de begrotingsvoorbereiding plaatsvindt. Wij zijn verheugd dat we met deze kadernota weer verder invulling kunnen geven aan de ambities uit het coalitieakkoord. De meicirculaire Gemeentefonds is de basis van de berekende financiële ruimte. De koers van deze kadernota is conform de advisering van de VNG.

Het coalitieakkoord is leidend voor het beleidskader. Vorig jaar is het coalitieakkoord 'Sûn wurkje oan 'e takomst' gepresenteerd. Het coalitieakkoord is uitgewerkt in een collegeprogramma. Hierin zijn de gemeentelijke ambities nader toegelicht en is beschreven wat er voor nodig is om de doelen uit het coalitieakkoord te behalen. Ook het beheer van de kapitaalgoederen is financieel op orde met de nieuwe vastgestelde beheerplannen. Nu maken we de stap naar verduurzaming als investering in de toekomst.

In deze kadernota is een concrete invulling gegeven aan de bezuinigingstaakstelling van € 600.000 voor 2024. Tevens is een koers uitgezet voor het invullen van de taakstelling voor de jaarschijf 2025.

Beoogd (meetbaar) effect
De raad heeft de financiële kaders voor de begroting 2024 vastgesteld.

Motivering

Argumenten
1.1 De meerjarenraming is geactualiseerd.
Alle bekende grootheden zijn geactualiseerd, inclusief de meicirculaire Gemeentefonds.

2.1 De budgetaanvragen voor 2024 worden gehonoreerd en verwerkt in de begroting 2024 die op 9 november 2023 wordt voorgelegd aan de raad.
Dit geldt niet voor de budgetaanvragen die in de volgende jaarschijven worden getoond. Deze komen in de eerstvolgende kadernota weer aan de orde, waar nodig bijgesteld.

2.2 De structurele budgetaanvragen passen binnen de beschikbare structurele ruimte.
De jaarschijf 2024 vertoont een positief saldo. Per 2026 zien we een forse daling overeenkomstig het landelijke beeld.

2.3 De incidentele budgetaanvragen overschrijden de beschikbare ruimte ten opzichte van de risiconorm van de algemene reserve met € 894.000.
De prognose van de algemene reserve per eind 2024 zakt onder de grens die de huidige risiconorm aangeeft. Het college acht dit risico verantwoord met het oog op het begrotingssaldo van de jaarschijf 2025. Net als de werkwijze in 2023 en 2024 is de verwachting dat een groot deel van het hoge begrotingsoverschot van 2025 aan de algemene reserve kan worden toegevoegd.

Kanttekeningen
De kadernota is opgesteld op basis van ontvangen informatie t/m 23 juni jongstleden.

Alternatieven
Alternatieven kunnen worden gezocht in andere uitgangspunten of het bijstellen van ambities.

Vervolg
In de raadsvergadering van 9 november 2023 volgt de behandeling van de programmabegroting 2024.

Participatie
Kernteamsessie 11 juli 2023.

Financiën
Het structureel meerjarenperspectief na verwerken van de structurele budgetaanvragen en na toevoegen van € 7,5 miljoen aan de algemene reserve is als volgt:

Bedragen x € 1	2024	2025	2026	2027
Bijgewerkt meerjarenperspectief	**97.000**	**9.200.000**	**0**	**-2.193.000**

De incidentele budgetaanvragen worden gedekt ten laste van de algemene reserve.
Het verloop van de AR na verwerken van de incidentele budgetaanvragen is als volgt:

Verloop Algemene Reserve (bedragen x € 1)	2024	2025	2026	2027
Stand Algemene Reserve 31-12	**15.306.000**	**14.821.000**	**14.821.000**	**14.821.000**

De risiconorm (laatst vastgesteld jaarstukken 2022) is bepaald op € 16,2 miljoen.

Bijlagen
Bijlage 1: Kadernota 2024-2027

Burgemeester en wethouders van Waadhoeke

, burgemeester

, secretaris

NR.: 2023-140763

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 29 juni 2023;

B E S L U I T

1. De kadernota 2024-2027 vast te stellen;
2. De budgetaanvragen 2024 te verwerken in de programmabegroting 2024.

Aldus vastgesteld in de openbare

raadsvergadering van 20 juli 2023 ,

Signed By: Waanders, M.C.M. <m.waanders@waadhoeke.nl>
24/07/2023 12:26:32 CEST , voorzitter
ID: c08dbc09-b8c4-47e3-bdaf-7be7ad404a30
Auth: Scribble

Signed By: Bruinsma, W. <w.bruinsma@waadhoeke.nl>
21/07/2023 13:35:35 CEST , griffier
ID: c08dbc09-b8c4-47e3-bdaf-7be7ad404a30
Auth: Scribble

Dit document is digitaal ondertekend.