Gemeente Voorschoten

Raadsvoorstel

Zaaknummer:	Z/24/086946/399079
Datum collegebesluit:	dinsdag 11 juni 2024
Datum commissievergadering:	donderdag 27 juni 2024
Datum raadsvergadering:	donderdag 11 juli 2024

Soort Voorstel:	Raadsvoorstel
Onderwerp:	Kadernota 2025
Portefeuillehouder:	Wethouder Van der Elst
Programma:	Diverse

Kernboodschap:	Op grond van de financiële verordening biedt het college voor het zomerreces de kadernota aan ter voorbereiding op het opstellen van de begroting 2025-2028. De kadernota bevat de algemene begrotingsuitgangspunten, de autonome ontwikkelingen, indexaties, nieuw beleid en het financieel meerjarenperspectief. Daarnaast is de investeringsplanning voor de periode 2025-2034 toegevoegd.
Bijlagen:	1. Kadernota 2025
Beslispunten:	De kadernota 2025 vast te stellen als uitgangspunt voor de begroting 2025.
Relatie met:	Coalitieakkoord

Inleiding en samenvatting

De kadernota 2025 geeft de financiële en beleidsmatige kaders voor de komende meerjarenbegroting 2025-2028 aan. Naast de autonome ontwikkelingen, de verwachte loon- en prijsontwikkelingen en actualisatie van kapitaallasten, zet het college in op vier prioriteiten uit het coalitieakkoord. Het reëel structureel saldo van de kadernota is vanaf 2026 negatief. Verwacht wordt een reëel structureel begrotingsoverschot in 2025 van € 231.000. In het meerjarenperspectief loopt het begrotingstekort vanaf 2026 substantieel verder op. Dit tekort hangt samen met de sterke terugval van de inkomsten uit de algemene uitkering van het gemeentefonds, ook bekend als de ravijnjaren 2026 en 2027. Dit vraagt om ombuigingsmaatregelen om in deze jaren het begrotingstekort weg te werken.

Beoogd effect

Het vaststellen van de uitgangspunten voor de programmabegroting 2025-2028.

Argumenten

1. De vaststelling van de kadernota is een bevoegdheid van de gemeenteraad

Conform de financiële verordening biedt het college voor het zomerreces een kadernota ter vaststelling aan de raad aan. Bij de kadernota stelt de raad de financiële en beleidsmatige kaders waarbinnen de begroting 2025 moet worden uitgewerkt. Na vaststelling dient de kadernota als uitgangspunt voor opstelling van de programmabegroting 2025—2028.

Kanttekeningen

1. De effecten van de meicirculaire 2024 zijn niet verwerkt in de kadernota. De raad wordt geïnformeerd via een aparte raadsinformatiebrief. Er wordt voorgesteld om de concernreserve in te zetten om het verwachte negatieve effect voor 2025 volledig te compenseren. Hiermee zal de meicirculaire geen invloed hebben op huidige saldo van 2025.

Inwonersparticipatie en communicatie

Bij het opstellen van de kadernota 2025 heeft geen inwonersparticipatie plaatsgevonden.

Financiën

Zoals onderstaande samenvattende tabel laat zien kan op basis van de huidige kadernota een structureel sluitende begroting 2025 worden opgewerkt.

Samenvatting	2025	2026	2027	2028
Startpunt kadernota	€ 545	€ - 148	€ - 614	€ - 258
A. Autonome ontwikkelingen	€ - 574	€ - 782	€ - 662	€ - 1.414
B. Loon- en prijsontwikkelingen	€ 197	€ - 122	€ - 124	€ - 138
C. Kapitaallasten	€ 63	€ 62	€ 318	€ 364
D. Speerpunten coalitieakkoord	€ - 686	€ - 665	€ - 640	€ - 701
E. Nieuw beleid	€ - 548	€ - 518	€ - 518	€ - 744
F. Ombuigingen	€ 334	€ 354	€ 374	€ 394
Begrotingssaldo na kadernota	**€ - 1.214**	**€ - 1.819**	**€ - 1.866**	**€ -2.497**
Waarvan incidenteel	€ 900	€ 0	€ 0	€ 0
Reëel structureel saldo na kadernota	**€ 231**	**€ - 1.819**	**€ - 1.866**	**€ -2.497**

Bedragen x 1.000

Juridisch kader

Conform artikel 189 gemeentewet en artikel 3 van de financiële verordening biedt het college de raad jaarlijks voor het zomerreces een kadernota aan met de financiële kaders van de programmabegroting voor het volgende begrotingsjaar en de meerjarenraming. Bij de kadernota is ook rekening gehouden met de kaders zoals gesteld in de nota schuldenbeheersing 2022.

Risico's

Het risico bestaat dat exogene ontwikkelingen, zoals de ontwikkeling rond de inkomsten van het gemeentefonds (meicirculaire) en loon-, prijs- en renteontwikkelingen, zich anders voordoen dan waar nu in de financiële kaders rekening mee is gehouden.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

E.A. van Wattingen,
gemeentesecretaris

drs. N. Stemerdink,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer: Z/24/086946/399079

De raad van de gemeente Voorschoten;

Gelet op Gemeentewet artikel 189, Financiële Verordening Gemeente Voorschoten, artikel 3

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 11 juni 2024,

besluit:
De kadernota 2025 vast te stellen als uitgangspunt voor de begroting 2025.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op donderdag 11 juli 2024

de griffier,

ValidSigned door B.J. Urban
op 12-07-2024

drs. B.J. Urban

de voorzitter,

ValidSigned door Nadine Stemerdink
op 12-07-2024

drs. N. Stemerdink