Erratum bij de Kadernota 2025-2028
Nadat de Kadernota 2025-2028 op 7 juni is aangeboden aan de raad is er een fout in het document geconstateerd. Door de oploop van verschillende P&C-documenten in dezelfde periode is uiteindelijk niet het juiste structurele resultaat van de 1e tussenrapportage 2024 overgenomen in de Kadernota 2025-2028. In de Kadernota 2025-2028 staat een structureel resultaat van € 841.000 negatief terwijl dit € 435.000 negatief moet zijn. De gepresenteerde prognose begrotingsresultaat en prognose structureel begrotingsresultaat verbetert daarmee voor elk begrotingsjaar met € 406.000.

In dit erratum beschrijven wij waar dit leidt tot aanpassingen in de Kadernota, die we in de definitieve versie zullen opnemen. In de memo informeren uitkomsten meicirculaire 2024 hebben we al de juiste bedragen bij de meerjarenprognose Kadernota 2025-2028 na meetregelen opgenomen.

p.3 Financieel Meerjarenperspectief
In de alinea boven de tabel wijzigt een zinsdeel waarin verwezen wordt naar de prognose voor het maken van keuzes cq. voorstellen van maatregelen.

OUD
“toch zien we ons geconfronteerd met een structureel financieel tekort van € 2,3 miljoen in 2025, oplopend naar € 4 miljoen in 2026 en ruim € 5 miljoen in 2028 als we geen keuzes maken”

NIEUW
“toch zien we ons geconfronteerd met een structureel financieel tekort van € 1,9 miljoen in 2025 oplopend naar € 3,6 miljoen in 2026, € 4,4 miljoen in 2027 en € 5 miljoen vanaf 2028 als we geen keuzes maken”.

In de tabel wijzigt het bedrag op de regel ‘mutaties raadsbesluiten, incl. 1e Tussenrapp. 2024’ en daarmee ook de tellingen in deze tabel. Hierna hebben we de oude en nieuwe tabel weergegeven.

OUD

bedragen x € 1.000

Meerjarenprognose	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Begrotingsesultaat Programmabegroting 2024	**1.399**	**- 7.226**	**- 8.897**	**- 8.897**
Raadsbesluiten				
Mutaties raadsbesluiten, incl. 1e Tussenrapp. 2024	1.784	1.564	3.379	3.379
Prognose begrotingsresultaat na raadsbesluiten	**3.183**	**- 5.662**	**- 5.518**	**- 5.518**
Kadernota				
Mutaties autonoom en areaal				
Mutaties lasten autonoom en areaal	- 7.020	- 6.393	- 6.504	- 7.679
Mutaties baten autonoom en areaal	3.007	6.653	6.612	7.300
Mutaties reserves autonoom en areaal	120	120	120	-
Totaal mutaties autonoom en areaal	**- 3.893**	**380**	**228**	**- 379**
Prognose begrotingsresultaat na autonome en areale mutaties	**- 710**	**- 5.282**	**- 5.290**	**- 5.897**
Mutaties beleidstoevoegingen en beleidsafnames				
Mutaties lasten beleidstoevoegingen en beleidsafnames	- 5.212	- 2.025	- 1.048	- 709
Mutaties baten beleidstoevoegingen	1.119	784	784	615
Totaal beleidstoevoegingen en beleidsafnames	**- 4.093**	**- 1.241**	**- 264**	**- 94**
Prognose begrotingsresultaat na mutaties kadernota	**- 4.803**	**- 6.523**	**- 5.554**	**- 5.991**
Incidenteel				
Waarvan incidenteel	- 2.530	- 2.544	- 736	- 561
Prognose structureel begrotingsresultaat voor maatregelen	**- 2.273**	**- 3.979**	**- 4.818**	**- 5.430**

NIEUW

bedragen x € 1.000

Meerjarenprognose	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Begrotingsesultaat Programmabegroting 2024	**1.399**	**- 7.226**	**- 8.897**	**- 8.897**
Raadsbesluiten				
Mutaties raadsbesluiten, incl. 1e Tussenrapp. 2024	2.190	1.970	3.785	3.785
Prognose begrotingsresultaat na raadsbesluiten	**3.589**	**- 5.256**	**- 5.112**	**- 5.112**
Kadernota				
Mutaties autonoom en areaal				
Mutaties lasten autonoom en areaal	- 7.020	- 6.393	- 6.504	- 7.679
Mutaties baten autonoom en areaal	3.007	6.653	6.612	7.300
Mutaties reserves autonoom en areaal	120	120	120	-
Totaal mutaties autonoom en areaal	**- 3.893**	**380**	**228**	**- 379**
Prognose begrotingsresultaat na autonome en areale mutaties	**- 304**	**- 4.876**	**- 4.884**	**- 5.491**
Mutaties beleidstoevoegingen en beleidsafnames				
Mutaties lasten beleidstoevoegingen en beleidsafnames	- 5.212	- 2.025	- 1.048	- 709
Mutaties baten beleidstoevoegingen	1.119	784	784	615
Totaal beleidstoevoegingen en beleidsafnames	**- 4.093**	**- 1.241**	**- 264**	**- 94**
Prognose begrotingsresultaat na mutaties kadernota	**- 4.397**	**- 6.117**	**- 5.148**	**- 5.585**
Incidenteel				
Waarvan incidenteel	- 2.530	- 2.544	- 736	- 561
Prognose structureel begrotingsresultaat voor maatregelen	**- 1.867**	**- 3.573**	**- 4.412**	**- 5.024**

p.17 Tabel Meerjarenprognose

Het bedrag op de regel ‘mutaties raadsbesluiten, incl. 1e Tussenrapp 2024 wijzigt en daarmee ook de tellingen in deze tabel. Hierna hebben we de oude en nieuwe tabel weergegeven.

OUD

bedragen x € 1.000

Meerjarenprognose	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Begrotingsesultaat Programmabegroting 2024	**1.399**	**- 7.226**	**- 8.897**	**- 8.897**
Mutaties raadsbesluiten, incl. 1e Tussenrapp. 2024	1.784	1.564	3.379	3.379
Mutaties kadernota	- 7.986	- 861	- 36	- 473
Prognose begrotingsresultaat na mutaties kadernota	**- 4.803**	**- 6.523**	**- 5.554**	**- 5.991**
Waarvan incidenteel	- 2.530	- 2.544	- 736	- 561
Prognose structureel begrotingsresultaat voor maatregelen	**- 2.273**	**- 3.979**	**- 4.818**	**- 5.430**
Basispakket en Basispakket Plus	2.500	4.000	4.500	4.500
Verantwoord groeien: majeure investeringen	-	- 29	- 463	- 250
Aanvullend pakket: extra verhoging OZB	400	800	1.200	1.600
Prognose structureel begrotingsresultaat na maatregelen	**627**	**792**	**419**	**420**

NIEUW

bedragen x € 1.000

Meerjarenprognose	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Begrotingsesultaat Programmabegroting 2024	**1.399**	**- 7.226**	**- 8.897**	**- 8.897**
Mutaties raadsbesluiten, incl. 1e Tussenrapp. 2024	2.190	1.970	3.785	3.785
Mutaties kadernota	- 7.986	- 861	- 36	- 473
Prognose begrotingsresultaat na mutaties kadernota	**- 4.397**	**- 6.117**	**- 5.148**	**- 5.585**
Waarvan incidenteel	- 2.530	- 2.544	- 736	- 561
Prognose structureel begrotingsresultaat voor maatregelen	**- 1.867**	**- 3.573**	**- 4.412**	**- 5.024**
Basispakket en Basispakket Plus	2.500	4.000	4.500	4.500
Verantwoord groeien: majeure investeringen	-	- 29	- 463	- 250
Aanvullend pakket: extra verhoging OZB	400	800	1.200	1.600
Prognose structureel begrotingsresultaat na maatregelen	**1.033**	**1.198**	**825**	**826**

p.19-20. Prognose Meerjarenbegroting 2025-2028

Het bedrag op de regel '1e Tussenrapportage 2024' wijzigt en daarmee ook de tellingen in deze tabel. Zie de oude en nieuwe tabel op de volgende twee pagina's.

OUD

bedragen x € 1.000

Prognose meerjarenbegroting	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Begrotingsresultaat Programmabegroting 2024	**1.399**	**- 7.226**	**- 8.897**	**- 8.897**
Raadsbesluiten				
Sept.circulaire '23	1.560	1.340	3.155	3.155
Effecten BUIG (bij memo Sept. Circulaire '23)	1.240	1.240	1.240	1.240
Verhoging subsidie preventie hulp- en dienstverlening	- 175	- 175	- 175	- 175
1e Tussenrapportage 2024	- 841	- 841	- 841	- 841
Totaal mutaties raadsbesluiten	**1.784**	**1.564**	**3.379**	**3.379**
Pognose begrotingsresultaat na raadsbesluiten	**3.183**	**- 5.662**	**- 5.518**	**- 5.518**
Kadernota				
Mutaties lasten autonoom en areaal				
1. Autonome ontwikkelingen lasten	- 3.471	- 2.845	- 2.845	- 2.725
2. Arbeidskosten ambtelijke organisatie	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400
3. Bijdragen Gemeenschappelijke regelingen	- 1.148	- 1.148	- 1.148	- 1.148
4. Meerjareninvesteringsplan (uitvoeringsplan 2025 + jaar 2028)			- 111	- 711
5a. Areaaluitbreiding	- 574	- 633	- 691	- 750
5b. Inzet bestaande stelpost areaaluitbreiding	573	633	691	750
5c. Stelpost areaaluitbreiding jaarschijf 2028				- 695
Totaal mutaties lasten autonoom en areaal	**- 7.020**	**- 6.393**	**- 6.504**	**- 7.679**
Mutaties baten autonoom en areaal				
6. Autonome ontwikkelingen baten	173	173	173	173
7a. Accres algemene uitkering - indexatie jaarschijf 2025	3.900	3.600	3.600	3.600
7b. Accres algemene uitkering - volume jaarschijf 2028				570
7c. Voorjaarsnota 2024	- 1.951	1.995	1.954	1.947
8a. Lokale heffingen (inflatie)	885	885	885	885
8b. Ozb inkomsten (uitbreiding woningen)				125
Totaal mutaties baten autonoom en areaal	**3.007**	**6.653**	**6.612**	**7.300**
Mutaties reserves autonoom				
9. Dekking bestemmingsreserve 'opvang en ondersteuning nieuwkomers in brede zin'	120	120	120	-
Totaal mutaties reserves	**120**	**120**	**120**	**-**
Totaal mutaties autonoom en areaal	**- 3.893**	**380**	**228**	**- 379**
Mutaties lasten beleidstoevoegingen en beleidsafnames				
10. Indexatie subsidies	-519	-519	-519	-519
11. Beleidstoevoegingen (lasten)	-5.693	-3.006	-2.129	-1.790
12. Beleidsafname Hervormingsagenda Jeugd	1.000	1.500	1.600	1.600
Totaal mutaties lasten beleidstoevoegingen en -afnames	**- 5.212**	**- 2.025**	**- 1.048**	**- 709**
Mutaties baten beleidstoevoegingen				
13. Beleidstoevoegingen (baten)	1.119	784	784	615
Totaal mutaties baten beleidstoevoegingen	**1.119**	**784**	**784**	**615**
Totaal mutaties beleidstoevoegingen en beleidsafnames	**-4.093**	**-1.241**	**-264**	**-94**
Totaal mutaties kadernota	**- 7.986**	**- 861**	**- 36**	**- 473**
Prognose begrotingsresultaat na mutaties kadernota (A)	**- 4.803**	**- 6.523**	**- 5.554**	**- 5.991**
Incidenteel				
Waarvan incidenteel actuele begroting 2024-2027	1.048	- 1.494	- 561	- 561
Waarvan incidenteel beleidstoevoegingen	- 3.578	- 1.050	- 175	-
Totaal incidenteel (B)	**- 2.530**	**- 2.544**	**- 736**	**- 561**
Prognose structureel begrotingsresultaat voor maatregelen (C=A-B)	**- 2.273**	**- 3.979**	**- 4.818**	**- 5.430**
Maatregelen				
Pakket van maatregelen en "verantwoord groeien"				
Basispakket	1.500	2.500	2.500	2.500
Basispakket Plus	1.000	1.500	2.000	2.000
Verantwoord groeien: majeure investeringen		- 29	- 463	- 250
Aanvullend pakket: extra verhoging OZB	400	800	1.200	1.600
Totaal pakket van maatregelen (D)	**2.900**	**4.771**	**5.237**	**5.850**
Prognose begrotingsresultaat na maatregelen (E=A+D)	**- 1.903**	**- 1.752**	**- 317**	**- 141**
Prognose structureel begrotingsresultaat na maatregelen (F=C+D)	**627**	**792**	**419**	**420**

NIEUW

bedragen x € 1.000

Prognose meerjarenbegroting	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Begrotingsresultaat Programmabegroting 2024	**1.399**	**- 7.226**	**- 8.897**	**- 8.897**
Raadsbesluiten				
Sept.circulaire '23	1.560	1.340	3.155	3.155
Effecten BUIG (bij memo Sept. Circulaire '23)	1.240	1.240	1.240	1.240
Verhoging subsidie preventie hulp- en dienstverlening	- 175	- 175	- 175	- 175
1e Tussenrapportage 2024	- 435	- 435	- 435	- 435
Totaal mutaties raadsbesluiten	**2.190**	**1.970**	**3.785**	**3.785**
Pognose begrotingsresultaat na raadsbesluiten	**3.589**	**- 5.256**	**- 5.112**	**- 5.112**
Kadernota				
Mutaties lasten autonoom en areaal				
1. Autonome ontwikkelingen lasten	- 3.471	- 2.845	- 2.845	- 2.725
2. Arbeidskosten ambtelijke organisatie	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400
3. Bijdragen Gemeenschappelijke regelingen	- 1.148	- 1.148	- 1.148	- 1.148
4. Meerjareninvesteringsplan (uitvoeringsplan 2025 + jaar 2028)			- 111	- 711
5a. Areaaluitbreiding	- 574	- 633	- 691	- 750
5b. Inzet bestaande stelpost areaaluitbreiding	573	633	691	750
5c. Stelpost areaaluitbreiding jaarschijf 2028				- 695
Totaal mutaties lasten autonoom en areaal	**- 7.020**	**- 6.393**	**- 6.504**	**- 7.679**
Mutaties baten autonoom en areaal				
6. Autonome ontwikkelingen baten	173	173	173	173
7a. Accres algemene uitkering - indexatie jaarschijf 2025	3.900	3.600	3.600	3.600
7b. Accres algemene uitkering - volume jaarschijf 2028				570
7c. Voorjaarsnota 2024	- 1.951	1.995	1.954	1.947
8a. Lokale heffingen (inflatie)	885	885	885	885
8b. Ozb inkomsten (uitbreiding woningen)				125
Totaal mutaties baten autonoom en areaal	**3.007**	**6.653**	**6.612**	**7.300**
Mutaties reserves autonoom				
9. Dekking bestemmingsreserve 'opvang en ondersteuning nieuwkomers in brede zin'	120	120	120	-
Totaal mutaties reserves	**120**	**120**	**120**	**-**
Totaal mutaties autonoom en areaal	**- 3.893**	**380**	**228**	**- 379**
Mutaties lasten beleidstoevoegingen en beleidsafnames				
10. Indexatie subsidies	-519	-519	-519	-519
11. Beleidstoevoegingen (lasten)	-5.693	-3.006	-2.129	-1.790
12. Beleidsafname Hervormingsagenda Jeugd	1.000	1.500	1.600	1.600
Totaal mutaties lasten beleidstoevoegingen en -afnames	**- 5.212**	**- 2.025**	**- 1.048**	**- 709**
Mutaties baten beleidstoevoegingen				
13. Beleidstoevoegingen (baten)	1.119	784	784	615
Totaal mutaties baten beleidstoevoegingen	**1.119**	**784**	**784**	**615**
Totaal mutaties beleidstoevoegingen en beleidsafnames	**-4.093**	**-1.241**	**-264**	**-94**
Totaal mutaties kadernota	**- 7.986**	**- 861**	**- 36**	**- 473**
Prognose begrotingsresultaat na mutaties kadernota (A)	**- 4.397**	**- 6.117**	**- 5.148**	**- 5.585**
Incidenteel				
Waarvan incidenteel actuele begroting 2024-2027	1.048	- 1.494	- 561	- 561
Waarvan incidenteel beleidstoevoegingen	- 3.578	- 1.050	- 175	-
Totaal incidenteel (B)	**- 2.530**	**- 2.544**	**- 736**	**- 561**
Prognose structureel begrotingsresultaat voor maatregelen (C=A-B)	**- 1.867**	**- 3.573**	**- 4.412**	**- 5.024**
Maatregelen				
Pakket van maatregelen en "verantwoord groeien"				
Basispakket	1.500	2.500	2.500	2.500
Basispakket Plus	1.000	1.500	2.000	2.000
Verantwoord groeien: majeure investeringen		- 29	- 463	- 250
Aanvullend pakket: extra verhoging OZB	400	800	1.200	1.600
Totaal pakket van maatregelen (D)	**2.900**	**4.771**	**5.237**	**5.850**
Prognose begrotingsresultaat na maatregelen (E=A+D)	**- 1.497**	**- 1.346**	**89**	**265**
Prognose structureel begrotingsresultaat na maatregelen (F=C+D)	**1.033**	**1.198**	**825**	**826**