Gemeente Bergen op Zoom

RVB24-0049

**Voorlegger Raadsvoorstel**

| | | |
|---|---|---|
| Onderwerp | : | Beleidskader 2025-2028 |
| Nummer voorstel | : | RVB24-0049 |
| Datum voorstel | : | 29-05-2024 |
| Portefeuillehouder(s) | : | Dhr. J.A.A. Pals |
| Contactpersoon | : | mevrouw J.H.C.M. Wouts |
| Afdeling | : | Financiën en Control |
| Contactpersoon Email | : | J.Wouts@bergenopzoom.nl |
| Programmanummer en -naam | : | 1. Bestuur en Ondersteuning |

---

## Voorstel:

1. Het Beleidskader 2025-2028 vast te stellen.
2. Bij het opstellen van de Begroting 2025-2028 de volgende ombuigingsvoorstellen nader uit te werken:
   a. …
   b. …

## Type voorstel:

☑ Kaderstellend
☐ Controlerend
☐ Rest

## Zijn in het voorstel één of meer van de volgende aspecten van toepassing?

| | Ja | Nee |
|---|---|---|
| Zijn doelen en/of effecten beschreven | ☑ | ☐ |
| Financiële consequenties | ☑ | ☐ |
| Gevolgen voor de schuldenlast | ☑ | ☐ |
| Inspraakverordening van toepassing | ☐ | ☑ |

## Communicatieparagraaf:

Het Beleidskader 2025-2028 is intern afgestemd met alle afdelingen.

## Samenvatting:

Het Beleidskader 2025-2028 wordt door het college van burgemeester en wethouders ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad. Het beleidskader wordt gebruikt om uitgangspunten en richtlijnen vast te stellen voor de Begroting 2025-2028. In hoofdstuk 2 zijn de speerpunten voor 2025 beschreven. Hoofdstuk 3 beschrijft de uitgevoerde rekeningscan en benchmark. Daarnaast hebben we algemene en specifieke ontwikkelingen

benoemd voor 2025 en verder (hoofdstuk 4 en 5). Deze ontwikkelingen beïnvloeden ons financieel meerjarenperspectief. We hebben de financiële uitgangspunten opgenomen in hoofdstuk 6. Hoofdstuk 7 beschrijft kort waarom ombuigingen nodig zijn. In hoofdstuk 8 wordt ingegaan op de investeringen en tot slot rapporteren we over de financiële kengetallen in hoofdstuk 9. De financiële gevolgen worden verwerkt in de begroting.

**Bijlagen:** (geef aan of een bijlage is bijgevoegd of ter inzage is gelegd; benoem en nummer deze bijlagen)

| Bijlage nr. | Omschrijving | Bijgevoegd/Ter inzage |
|---|---|---|
| 1. | Beleidskader 2025-2028 | Bijgevoegd |

Gemeente Bergen op Zoom

**Raadsvoorstel**

| | |
|---|---|
| Datum raadsvergadering | : 04-07-2024 |
| Nummer | : RVB24-0049 |
| Onderwerp | : Beleidskader 2025-2028 |

Aan de gemeenteraad,

## Voorstel

1. Het Beleidskader 2025-2028 vast te stellen.
2. Bij het opstellen van de Begroting 2025-2028 de volgende ombuigingsvoorstellen nader uit te werken:
    a. …
    b. …

## Inleiding

Met het Beleidskader 2025-2028 geven we een vooruitblik op de zaken die we de komende jaren willen realiseren. Uiteraard gaat het grotendeels om onderwerpen die voortvloeien uit het Bestuursakkoord 'Samen Bergen Verzetten' en de pijlervisies Economie, Sociaal en veilig, Omgevingsvisie en Dienstverlening. Het beleidskader vormt de basis waarop we de Begroting 2025-2028 gaan opstellen.

We zien het ravijnjaar 2026 dichterbij komen. Bovendien zien we in de Voorjaarsnota 2024 van de rijksoverheid dat al in 2025 een flinke bezuiniging naar de gemeenten zal komen. Het structurele saldo dat we voor 2025 voorzien is nog maar net positief. Bij het Beleidskader 2024 is de opdracht gegeven tot het uitvoeren van een rekeningscan. De belangrijkste uitkomsten hebben we opgenomen in het Beleidskader 2025. We anticiperen op het verwachte tekort vanaf 2026 door een ombuigingslijst samen te stellen. Begin/medio juni vragen we hiervoor input aan de gemeenteraad. Uiterlijk 20 juni wordt de lijst aangeboden, zodat deze bij de behandeling van dit Beleidskader 2025 meegenomen kan worden in de algemene commissie en raadsvergadering. De gemeenteraad kan dan richting geven welke ombuigingsvoorstellen door het college nader uitgewerkt dienen te worden bij het opstellen van de Begroting 2025-2028. De beslispunten van dit raadsvoorstel zullen dan verder aangevuld worden met de input die opgehaald is bij de gemeenteraad én die het college voornemens is te gaan uitvoeren.

Voor 2025 zijn er een aantal algemene ontwikkelingen, bestaande uit de verbonden partijen en autonome ontwikkelingen, en ontwikkelingen op specifieke beleidsterreinen. Deze effecten hebben financiële gevolgen en worden toegelicht in hoofdstuk 4 en 5 van het beleidskader. In totaal zorgen deze ontwikkelingen ervoor dat het saldo voor 2025 op €1,775 miljoen negatief uitkomt. Het structurele saldo is nog wel positief in 2025, namelijk: €1,677 miljoen.

## Beoogd maatschappelijk effect/doelstelling

Met dit voorstel wordt voldaan aan hetgeen hierover is opgenomen in de Financiële verordening (2023) van de gemeente Bergen op Zoom.

## Uitwerking voorstel

Na de vaststelling van de Begroting 2024-2027 zijn er nog drie begrotingswijzigingen door de raad vastgesteld/aan de gemeenteraad aangeboden, die betrekking hebben op de jaren 2025-2028. Deze worden meegenomen in de beginstand voor het Beleidskader 2025-2028. Daarnaast zijn er nog een aantal algemene ontwikkelingen die we voorstellen om te verwerken, dit zijn de bijdragen aan verbonden partijen en autonome ontwikkelingen (hoofdstuk 4). Daarnaast worden verschillende budgetten voorgesteld om toe te kennen voor de uitwerking en/of uitvoering van ontwikkelingen op specifieke beleidsterreinen (hoofdstuk 5). Het financieel meerjarenperspectief wat hieruit volgt, vormt de eindstand van het Beleidskader 2025-2028 en de beginstand voor de Begroting 2025-2028.

## Consequenties van het voorstel

Het Beleidskader 2025-2028 is de basis waarop de Begroting 2025-2028 wordt opgesteld. Het beleidskader beïnvloedt daarmee dus de financiën en de schuldenpositie van de gemeente Bergen op Zoom.

De effecten per jaar voor de komende vier jaren zijn in onderstaande tabel weergegeven. De beginstand van het Beleidskader 2025-2028 is gelijk aan de eindstand van het 1e Concernbericht 2024, inclusief het leidend principe om jaarlijks €3 miljoen begrotingsoverschot te realiseren. Hierna zijn er twee categorieën ontwikkelingen (algemeen en op specifieke beleidsterreinen) die we verwerken in het saldo.

In de Meicirculaire 2024 wordt bekend in welke mate de algemene uitkering wijzigt die wij ontvangen. Op het moment van aanleveren van het beleidskader is de omvang nog niet bekend. Daarom hebben we een inschatting opgenomen op basis van de Voorjaarsnota 2024. Deze is nu verwerkt in de autonome ontwikkelingen. De effecten worden definitief in de Meicirculaire 2024 en die effecten worden verwerkt in de Begroting 2025-2028.

| Onderwerp | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Begroting 2024-2027** | INC | -3.320 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| | STR | 6.507 | -5.547 | -8.154 | -7.817 |
| | **Saldo** | **3.187** | **-8.547** | **-11.154** | **-10.817** |
| Mutaties t/m juni 2024 | | | | | |
| Amendement huisvesting bouwkoten (RM023-0064, 09-11-23) | STR | 0 | 0 | -89 | -85 |
| Septembercirculaire 2023 (RVB23-0075, 09-11-23) | STR | 0 | 0 | 2.896 | 2.896 |
| 1e Concernbericht 2024 (RVB24-0034, 20-06-24) | STR | 60 | 60 | 60 | 60 |
| **Beginstand Beleidskader 2025-2028** | INC | -3.320 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| | STR | 6.567 | -5.487 | -5.286 | -4.946 |
| | **Saldo** | **3.247** | **-8.487** | **-8.286** | **-7.946** |
| Algemene ontwikkelingen | | | | | |
| Verbonden partijen | STR | -1.383 | -1.437 | -1.501 | -1.507 |
| Autonome ontwikkelingen | STR | -2.200 | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| Ontwikkelingen op specifieke beleidsterreinen | INC | -132 | 0 | 0 | 0 |
| | STR | -1.307 | -1.664 | -1.592 | -1.522 |
| **Eindstand Beleidskader 2025-2028** | INC | -3.452 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| STR | 1.677 | -5.388 | -5.179 | -4.775 |
| Saldo | -1.775 | -8.388 | -8.179 | -7.775 |

## Duurzaamheid

In het Beleidskader 2025-2028 worden duurzaamheidsonderwerpen beschreven en daarmee beïnvloedt het alle aspecten van duurzaamheid (mens, milieu en maatschappij).

## Risico paragraaf

*Geïdentificeerde risico's*

| Risico-onderdelen | NvT | Laag | Neutraal | Hoog |
|---|---|---|---|---|
| 1. Realiseren maatschappelijke effecten | | | X | |
| 2. Politiek-bestuurlijk en draagvlak | | | X | |
| 3. Imago gemeente | | | X | |
| 4. Algemene en externe omgeving | | X | | |
| 5. Veiligheid | | X | | |
| 6. Financiën | | | | X |
| 7. Juridisch | | X | | |
| 8. Planning | | X | | |
| 9. Kwaliteit uitvoering | | X | | |
| 10. Capaciteit organisatie en samenwerking partners | | | X | |

*Beheersmaatregelen risico's hoog*

| | Risico | Effect | Beheersmaatregel | Verantwoordelijke |
|---|---|---|---|---|
| 6. | Financiën: De algemene uitkering | De verwachte ontwikkeling van de algemene uitkering heeft invloed op het begrotingssaldo. Bij het aanbieden van het Beleidskader 2025-2028 zijn de effecten voor onze gemeente nog niet bekend. | De meicirculaire 2024 gaat meer duidelijkheid geven over de ontwikkeling van de algemene uitkering. Hierover wordt de raad voor de behandeling van het Beleidskader 2025-2028 geïnformeerd. | College |
| | Financiën: Taakstellingen | Het totaal van de taakstellingen heeft een grote impact op het meerjarenperspectief. In | De realisatie van de taakstellingen wordt gemonitord en in ieder P&C-document rapporteren | Gemeenteraad en college |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | het meerjarenperspectief zijn we ervan uitgegaan dat alle taakstellingen volledig worden gerealiseerd, tenzij anders is aangegeven in dit beleidskader | we hierover aan de gemeenteraad. | |
| | Financiën: nog te onderbouwen taakstelling programma 6 | De provincie accepteert alleen taakstellingen in de begroting waar een specifiek plan onder ligt. De resterende taakstelling ad 918k op programma 6 voldoet daar (nog)niet aan. | De realisatie van de taakstellingen wordt gemonitord en in ieder P&C-document rapporteren we hierover aan de gemeenteraad. | Gemeenteraad en college |
| | Financiën: Structureel sluitende begroting | Met de teruglopende algemene uitkering lopen we het risico dat de begroting 2025-2028 niet structureel sluitend is in 2025 of 2028. Als dat zo is gaat de provincie Noord-Brabant het toezicht aanscherpen. | We moeten ombuigingen verzamelen en voorbereiden om een structureel sluitende begroting aan te kunnen bieden. | Gemeenteraad en college |

## Alternatieven

Het alternatief is om geen beleidskader vast te stellen. In dat geval ontbreken de uitgangspunten voor het opstellen van de Begroting 2025-2028 en wordt er niet voldaan aan de financiële verordening.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Het college van burgemeester en wethouders van Bergen op Zoom,

De secretaris,

mr. drs. ing. M. van Vliet

De burgemeester,

drs. M. Mulder MSc.

Gemeente Bergen op Zoom

RVB24-0049

**Raadsvoorstel**

De raad van de gemeente Bergen op Zoom;

gezien het voorstel van het college van 29-05-2024, nr. RVB24-0049;

gelet op de bepalingen in de Gemeentewet en het BBV

**BESLUIT:**

1. Het Beleidskader 2025-2028 vast te stellen.
2. Bij het opstellen van de Begroting 2025-2028 de volgende ombuigingsvoorstellen nader uit te werken:
   a. …
   b. …

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 4 juli 2024

De griffier,

drs. E.P.M. van der Meer

De voorzitter,

drs. M. Mulder MSc.