Z08A48EEA76

GEMEENTE ZEVENAAR

Raadsvoorstel

onderwerp	Raadsvoorstel meerjarenbegroting 2025-2028
zaaknummer	Z/24/478817
documentnummer	INT/24/1225597
portefeuillehouder	Arthur Boone
portefeuille	Financiën

1. Samenvatting

Wij bieden u de meerjarenbegroting 2025-2028 ter vaststelling aan. De meerjarenbegroting laat in 2025 een structureel sluitend resultaat zien. Vanaf 2026 (de ravijnjaren) zijn de resultaten negatief. Op basis van de provinciale toezichtvoorschriften moet minimaal het eerste jaar 2025 óf het laatste jaar 2028 structureel en reëel sluitend zijn. De nu voorliggende meerjarenbegroting voldoet hieraan.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. de meerjarenbegroting 2025-2028 vast te stellen overeenkomstig het aangeboden ontwerp.

3. Waarom naar de raad

De artikelen 189 tot en met 195 van de Gemeentewet regelen de bevoegdheid van de gemeenteraad tot het jaarlijks vaststellen van de gemeentelijke begroting. De raad ziet erop toe dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is of dat dit evenwicht binnen de looptijd van de meerjarenbegroting tot stand zal worden gebracht.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Bij ieder programma in de begroting wordt aangeven wat de doelstellingen zijn en wat het beoogd effect van de inhoudelijke programmadoelstelling is.

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1 Wij geven uitvoering aan ons collegeprogramma

De meerjarenbegroting 2025-2028 is de derde begroting die wij u mogen aanbieden vanuit het collegeprogramma 2022-2026. De uitvoering van het collegeprogramma en het voortvarend oppakken van onderwerpen op de raadsagenda blijven ons uitgangspunt. We kunnen onze ogen echter niet sluiten voor de ravijnjaren vanaf 2026. Voorzichtigheid is geboden met betrekking tot het aangaan van structurele verplichtingen en financiële risico's moeten worden vermeden.

1.2 De meerjarenbegroting 2025-2028 is structureel en reëel sluitend

Op basis van de voorschriften van de provinciale toezichthouder moet minimaal het eerste óf het laatste jaar van de meerjarenbegroting structureel sluitend zijn. Wij concluderen dat dit het geval is.

1.3 Er is geen ruimte voor nieuw beleid

Bij de kadernota 2025 hebben we aangegeven dat het, gezien het financiële perspectief, niet verantwoord

is om nieuw beleid op te voeren. Bij het opstellen van deze meerjarenbegroting is er geen aanleiding geweest om de uitgangspunt te herzien. In deze begroting is dus geen nieuw beleid opgenomen.

1.4 Vanaf 2026 laat de meerjarenbegroting een tekort zien.
Door rijksmaatregelen die gevolgen hebben voor de algemene uitkering zien wij forse tekorten vanaf 2026. De VNG heeft opnieuw een begrotingsadvies uitgebracht met als strekking om negatieve resultaten onverkort en realistisch te presenteren.
Nu het Rijk vasthoudt aan de huidige kortingen op de algemene uitkering en geen reële compensatie geeft voor gestegen (zorg)kosten, ontkomen we niet aan het schrappen in het huidige ambitie- en voorzieningenniveau. In de komende periode zullen we daarom samen met u een traject in gaan om goede keuzes te maken om ook voor de komende jaren een sluitende begroting te kunnen presenteren en zo een financieel gezonde gemeente te blijven. Dit betekent dat we met het vervolg op de "strategiebepaling voor een gezonde toekomst" in de kadernota 2026-2029 met bezuinigingsmaatregelen en voorstellen komen om tot een sluitend meerjarenbeeld te komen.

Alternatieven
n.v.t.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?
De meerjarenbegroting is onderdeel van de planning en control-cyclus. Door middel van tussentijdse voortgangsrapportages en de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid, de mate waarin doelen zijn behaald, de bereikte resultaten en de financiële positie.

7. Klimaat en duurzaamheid
Bij programma 7 gaan we in op de ontwikkelingen bij duurzaamheid.

8. Communicatie
De digitale meerjarenbegroting wordt op het portal van de gemeente Zevenaar gepresenteerd: https://zevenaar.pcportal.nl . Bij dit raadsvoorstel verstrekken wij u de begroting ook in een pdf-versie, zodat u ook op deze wijze kennis kunt nemen van de inhoud. In deze pdf-versie treft u op meerdere plaatsen een herhaling van teksten aan. Dit is een technisch gevolg van het werken met een website.

9. Kosten, baten en dekking
Het actuele financieel meerjarenbeeld op grond van de meerjarenbegroting 2025-2028 is als volgt:

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Primitieve begroting 2024-2027	-391	3.352	-4.266	-5.841	-6.162
1e Voortgangsrapportage 2024	-4.815	-5.071	-5.438	-4.126	-3.182
Kadernota 2025	0	-193	-175	-228	-458
2e voortgangsrapportage 2024	2.061	-483	3.511	3.533	3.518
Wijzigingen tot de begroting 2025-2028	0	3	3	3	78
Stand tot de begroting	**-3.145**	**-2.392**	**-6.365**	**-6.658**	**-6.205**
1. Autonome ontwikkelingen	0	-136	-974	461	-290
2. Actualisatie bestaand beleid	0	1.625	874	753	466

Totaal mutaties begroting	**0**	**1.489**	**-99**	**1.213**	**176**
Saldo meerjarenbegroting 2025-2028	**-3.145**	**-902**	**-6.464**	**-5.445**	**-6.029**
Eliminatie incidentele baten en lasten		1.480	-292	69	0
Structureel begrotingssaldo		**578**	**-6.756**	**-5.376**	**-6.029**

Het saldo in 2025 sluit met een nadeel van € 902.000. Het effect van de incidentele baten en lasten is positief in het eerste jaar. Dit leidt tot een structureel positief saldo van € 578.000.

De mutaties die zijn verwerkt in deze meerjarenbegroting bestaan uit autonome ontwikkelingen en actualisatie bestaand beleid. We hebben het, gezien het financiële perspectief, niet verantwoord geacht om voorstellen voor nieuw beleid op te nemen.
Het overzicht 'Financieel meerjarenbeeld' geeft een volledig beeld van alle financiële ontwikkelingen die in deze begroting zijn opgenomen. Uiteraard vindt u deze mutaties ook terug bij de programma's onder het kopje 'Wat kost het?'.

10. Bijlagen
De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	INT/24/1226989	Meerjarenbegroting 2025-2028

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris	De burgemeester
Danielle Jansen	Lucien van Riswijk

Raadsbesluit

onderwerp	Raadsvoorstel meerjarenbegroting 2025-2028
zaaknummer	Z/24/478817
documentnummer	INT/24/1225597

De raad van de gemeente Zevenaar;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

Gelet op artikel 189 van de Gemeentewet;

besluit:

1. de meerjarenbegroting 2025-2028 vast te stellen overeenkomstig het aangeboden ontwerp.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar,
gehouden op 6 november 2024.

De griffier	De burgemeester
Drs. C.M. Steenbergen	drs. L.J.E.M. van Riswijk