Onderwerp: Kadernota 2025

Ons kenmerk: 2024-029706

Nummer.

Elst, 4 juni 2024

AAN DE RAAD

1. Voorstel

1. De Kadernota 2025 vast te stellen.

2. Inleiding

Met dit document biedt het college de gemeenteraad de Kadernota 2025 aan. De Kadernota 2025 is de opmaat naar de Programmabegroting 2025. We lichten onze beleidsvoornemens toe in het programmadeel en in het financiële deel het perspectief voor 2025 tot en met 2028.

We presenteren voor 2025 een sluitend perspectief, waarbij het college een aantal keuzes heeft gemaakt om een dreigend tekort te dekken. Oorzaak zijn met name de tariefsaanpassingen van de WMO en Jeugd (structureel € 2,5 miljoen) en de effecten van de Voorjaarsnota 2024 van het Rijk (€ 1,5 miljoen eenmalig). We lichten onze keuzes toe in de financiële paragraaf.

(bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Meerjarenperspectief Kadernota 2025	**40**	**-6.416**	**-5.789**	**-6.016**
Incidentele lasten en baten	40	0	0	0
Structureel perspectief Kadernota 2025	**0**	**-6.416**	**-5.789**	**-6.016**

Voor 2026 en verder is sprake van de zogenaamde ravijnjaren met een fors negatief verwacht saldo. We hebben, in lijn met het begrotingsadvies van de VNG en in afstemming met onze toezichthouder, middels zoekrichtingen aangegeven hoe we de mogelijke tekorten in de komende jaren zouden kunnen dekken. Ombuigingen van een dergelijke omvang hebben effect op de realisatie van onze doelstellingen. We hebben de effecten in de kadernota weergegeven.

In de kadernota hebben we ook aangegeven hoe we het proces richting het opstellen van de Kadernota 2026 willen inrichten. Het vroegtijdig betrekken van de raad acht het college van belang gezien de grote opgave die er voor ons ligt.

Noodzakelijke uitgaven als gevolg van gewijzigde wet- of regelgeving of reeds genomen besluiten door de raad, zijn in de kadernota meegenomen.

Zoals gebruikelijk gaan we in de kadernota ook dieper in op de financiële kaders; het college legt hiermee de uitgangspunten voor die van belang zijn voor het opstellen van de meerjarenbegroting.

We hebben één uitgangspunt aangepast. In de vorige kadernota was het derde uitgangspunt: “Nieuwe uitgaven worden getemperd en zijn alleen mogelijk als bestaand beleid in gelijke mate wordt ingeperkt”. We hebben dit aangepast in: “Nieuwe uitgaven zijn alleen mogelijk voor nieuwe taken waarvoor specifieke aanvullende middelen beschikbaar zijn gesteld”. Achtergrond van deze aanpassing dat door de vele nieuwe (incidentele) taken voor de gemeente, zoals het uitvoeren van de energietoeslag, duurzaamheidstaken en de opvang van vluchtelingen, de bijbehorende financiering hiervoor ingezet moet kunnen worden.

3. Doel en beoogd effect
Met deze kadernota legt de gemeenteraad een solide (financieel) kader vast die de opmaat vormt voor een structureel sluitende meerjarenbegroting 2025 – 2028.

4. Argumenten
1.1. De kadernota voldoet aan de gestelde eisen voor repressief toezicht.

Om in aanmerking te komen voor repressief toezicht dient het begrotingsjaar structureel en reëel in evenwicht te zijn. Dat wil zeggen dat de structurele baten in het jaar de structurele lasten afdekken en dat de ramingen realistisch zijn. Voorliggende kadernota voldoet aan deze criteria.

5. Kanttekeningen en risico’s
Het belangrijkste risico is de ontwikkeling van de inflatie en de effecten hiervan op de verschillende uitgaven in de (meerjaren-)begroting. Daarnaast kan het meerjarenperspectief nog worden beïnvloed door de uitkomsten van de Meicirculaire 2024.

6. Financiën
Voor de financiële opbouw van het meerjarenperspectief verwijzen we naar het financieel deel van de kadernota.

7. Duurzaamheid
a. Energietransitie
b. Circulaire Economie
c. Klimaatadaptatie

Bovengenoemde drie onderwerpen zijn benoemd in de Kadernota 2025 bij de beleidsvoornemens.

8. Vervolg

Planning
12 juni Informatiemarkt
19 juni 9.00 uur uiterste termijn technische vragen, uiterlijk 26 juni ambtelijke reactie
29 juni 9:00 uur uiterlijk aanleveren moties en amendementen door de raad bij de griffie

Communicatie
Het eerstvolgende moment van communicatie is in het najaar gepland als de begroting 2025 wordt vastgesteld.

Initiatiefnemer, interactievorm en rol gemeente
De gemeente is verantwoordelijk voor een zorgvuldig financieel beheer en doelrealisatie en stelt daarom een Kadernota 2025 op als voorloper van de (verplichte) Programmabegroting 2025.

Evaluatie
n.v.t.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,

de gemeentesecretaris	de burgemeester
P.J.E. Breukers	R.P. Hoytink-Roubos

9. Relevante stukken

1. Kadernota 2025
2. Concept-Raadsbesluit Kadernota 2025

Portefeuillehouder: Wethouder Rik van den Dam
De behandelend ambtenaar is Jouke Haringsma. Technische vragen dienen uiterlijk donderdagmorgen 09.00 voor de politieke avond te worden gesteld via griffie@overbetuwe.nl