

Onderwerp

Kadernota 2025-2028

Adviseur : Diana Blagdan
Programma : Alle
Portefeuillehouder : Simon Warmerdam

Datum B&W : 4 juni 2024
Datum Raad : 2 juli 2024
Openbaar : Ja

Aan de Raad**Aanleiding**

Hierbij biedt het college u de concept Kadernota 2025-2028 aan. De voorgestelde kaders hebben evenals de voorgaande jaren een behoudend karakter als uitgangspunt. In deze Kadernota is nog geen rekening gehouden met de uitkomsten uit de meicirculaire van het Rijk. Net als andere gemeenten zien we grote uitdagingen op ons afkomen, die ook vorig jaar in beeld zijn gebracht. We voeren daarbij een koers die aansluit bij wat landelijk gebruikelijk is.

De uitkomsten van de Algemene Beschouwingen van 2 juli vormen voor het college de kaders voor de verdere uitwerking naar de begroting 2025-2028.

Als wij ons beperken tot wat wij nu al zeker weten en waarschijnlijkheden in 2025 komen wij uit op een niet structureel sluitende begroting. Wij hebben een dekkingsvoorstel gedaan om meerjarig op 0 uit te komen in de komende vier jaar. Dit betekent onder andere dat we moeten interen op onze vrij besteedbare reserves. Voor de langere termijn is dat geen structurele oplossing. Het college is terughoudend geweest in ambities, maar is voornemens die wel in beeld te brengen bij de begroting met als doel de toezichthouders te tonen wat de beperkingen in het gemeentefonds voor consequenties heeft.

Gevraagde beslissing

1. In te stemmen met de Kadernota 2025-2028

Wat willen we bereiken?

Deze nota heeft als doel om kaders te stellen voor het college bij het opstellen van de begroting 2025-2028. Naast uitgangspunten die gericht zijn op een solide, toekomstbestendige financiële positie, willen wij verder werken aan een toekomstbestendige organisatie en een gemeente zijn waar de inwoners nabij zijn en graag verblijven.

Argumenten

1. *Streven naar een solide, toekomstbestendig financieel beleid*

De uitgangspunten van deze kadernota zijn gericht op een behoudende wijze van begroten die past bij een beheergemeente 2.0. Met die behoudende aanpak begroten we vooral zaken die wij als onvermijdelijk zien. Daar waar enige ruimte is, sluiten wij de prioritering aan op

het coalitieakkoord met aandacht voor het groene karakter van de gemeente en de nodige organisatieontwikkeling.

2. *Het peil van de reserves voldoende hooghouden*

De reserves zijn van belang voor een gezonde organisatie die onverwachtse financiële tegenvallers kan opvangen. Om dit te kunnen bewerkstelligen is afgesproken dat de minimale weerstandsratio 4 moet zijn. Investerings worden geactiveerd en jaarlijks afgeschreven. Dit zorgt weliswaar voor een verhoging van de exploitatielasten, maar de reserves worden niet direct aangesproken. Het wordt desondanks steeds lastiger om de bestemmingsreserves op peil te houden.

3. *Verhoging eigen inkomstenbronnen*

Rozendaal is beperkt in inkomstenbronnen tot vooral het gemeentefonds en de OZB. Ondanks het besluit om de opschalingskorting te schrappen is nog niet het gehele ravijn opgelost. Om onze afhankelijkheid van het Gemeentefonds te beperken lijkt het nog steeds noodzakelijk om onze inkomsten uit de OZB stapsgewijs te blijven verhogen naar een niveau dat gelijk ligt met dat wat in de regio wordt gehanteerd. Waarbij de regio inzet op stevige verhogingen ten opzichte van afgelopen jaren.

4. *Bezuinigingen*

Er is geen vrije ruimte in de begroting, naast de onvermijdelijke uitgaven. In de afgelopen jaren is daarin al fors bezuinigd. In de zoektocht naar verdere bezuinigingen tasten wij het unieke karakter van Rozendaal aan qua nabijheid tussen de inwoners en gemeente. Het gaat om al kleine bedragen die net het verschil kunnen maken, maar weinig opleveren als erin wordt gesneden.

Kanttekeningen

1. *Grote onzekerheid ontwikkeling Gemeentefonds*

Veel gemeenten worstelen met het sluitend krijgen van de cijfers, vooral vanwege de door het Rijk aangekondigde bezuinigingen. Bij het opstellen van deze kadernota zijn de uitkomsten van de meicirculaire nog niet bekendgemaakt. Vooralsnog hebben wij een aanname gedaan op basis van de voorjaarsnota van het Rijk. Het kan zijn dat er een voordeel komt uit de meicirculaire, maar de verwachting is dat op de langere termijn er een groot nadeel zal blijven. Zodra er meer bekend is over de uitkomsten van de meicirculaire informeren wij de raad.

2. *Onzekerheid van grote vraagstukken*

De wereld om ons heen staat niet stil. Nog niet alle kosten van grote vraagstukken, zoals bomenplan en duurzaamheid, zijn volledig bekend. Besluitvorming hieromtrent heeft nog niet plaats gevonden. Het college heeft zo compleet mogelijk deze ontwikkelingen in beeld gebracht met de mogelijke financiële consequenties daarvan op korte, middellange en lange

Raadsvoorstel

termijn. Samen met wat wij al zeker weten stelt dit de raad in staat om met elkaar en het college de dialoog aan te gaan.

Wat gaan we daarvoor doen?

Na vaststelling door uw raad van de kadernota werkt het college de kadernota en de uitkomsten van de Algemene Beschouwingen verder uit in een begrotingsvoorstel. Deze leggen wij aan uw raad voor in de raadsvergadering in november 2024.

a) Planning

20 juni	Financiële avond
27 juni voor 12 uur	Deadline indiening schriftelijke vragen
1 juli	Beantwoording schriftelijke vragen door het college
2 juli	Raadsvergadering inclusief Algemene Beschouwingen
29 oktober	Begrotingsraad

b) Evaluatie

Ook dit jaar nemen wij ons voor het proces van de totstandkoming en behandeling van de kadernota te evalueren

c) Participatie en communicatie

De kadernota wordt openbaar gemaakt bij het publiceren van de vergaderstukken.

d) Publicatie verplicht?

Nee

Wat mag het kosten?

Niet van toepassing

Het college van burgemeester en wethouders,

Bas Pelgrum,
Gemeentesecretaris

Ester Weststeijn,
Burgemeester

Bijlage(n)

1. Kadernota 2025-2028