Zaaknummer: 19365-2024
Documentnummer: 19365-2024:454206

Raadsvergadering d.d. 4 juli 2024

Aan de raad, 04 juli 2024

Onderwerp
Kadernota 2025 gemeente Laarbeek

Portefeuillehouder
J.H.C.M. Briels

Beslispunten

1. De kadernota 2025, inclusief de ombuigingen, vast te stellen.
2. Het beschikbaar stellen van de totale incidentele kosten € 173.375,- (2024-2026) en de extra structurele kosten vanaf 2026 € 26.218,- voor de inrichting en verhogen van budget licentiekosten van het nieuwe financiële systeem.

Samenvatting
De Kadernota vormt een belangrijk kaderstellend document in de Planning en Controlcyclus van de gemeente Laarbeek en dient als voorbereiding op de nog op te stellen begroting 2025. In dit document maken we de keuzes inzichtelijk voor de uit te zetten koers, met het bestuursakkoord 2022-2026 als uitgangspunt.
In de begroting 2024 lieten we in de jaarschijf 2025 nog een structureel sluitende begroting zien. Echter door een fors lagere bijdrage algemene uitkering en onvermijdbare bijstellingen in onze eigen taken, maar ook in die van onze gemeenschappelijke regelingen, is het noodzakelijk om keuzes te maken om tot een meerjarige sluitende begroting te komen.
In afwachting van ontwikkelingen in Den Haag en de effecten hiervan op onze belangrijkste inkomstenbron, de algemene uitkering uit het Gemeentefonds, ligt onze focus nu op het begrotingsjaar 2025. In de Kadernota 2026 gaan we verder in op het meerjarenperspectief. Mocht het nodig zijn, dan zullen er fundamentele beleidskeuzes voor begrotingsjaar 2026 gemaakt moeten worden.

Aanleiding
Deze kadernota laat een uitdagend financieel beeld zien. Het vertrekpunt is niet positief. We moeten middelen zo doelmatig mogelijk aanwenden met het oog op het resultaat. Aan de kostenkant zien we dat de uitgaven flink toenemen door prijsstijgingen. Aan de opbrengstenkant is er op middellange termijn veel onzekerheid, onder andere door bijdragen vanuit het Rijk. Maar ook in 2025 is er al sprake van een fors lagere bijdrage van de algemene uitkering.
In de Begroting 2024-2027 lieten we voor het jaar 2025 nog een structureel sluitend begrotingssaldo zien. Door onvermijdbare bijstellingen in onze eigen taken, maar ook in die van onze gemeenschappelijke regelingen, is het noodzakelijk om keuzes te maken om tot een meerjarig sluitende begroting te komen.

In afwachting van ontwikkelingen in Den Haag en de effecten hiervan op onze belangrijkste inkomstenbron, de algemene uitkering uit het Gemeentefonds, ligt onze focus nu op het begrotingsjaar 2025. In de Kadernota 2026 gaan we verder in op het meerjarenperspectief vanaf 2026. Mocht het nodig zijn, dan leggen we op dat moment fundamentele beleidskeuzes voor begrotingsjaar 2026 en verder aan u voor.

Beoogd effect en/of resultaat

Het vaststellen van de beleidsmatige en financiële kaders waarbij de definitieve uitwerking hiervan zal plaatsvinden bij het opstellen van de Begroting 2025. Doelstelling is en blijft een structureel sluitende begroting in het 1e begrotingsjaar.

Argumenten

1.1 Richtinggevend

Met de Kadernota 2025 wordt richting gegeven aan de verdere uitwerking van de Begroting 2025 met het bijbehorende meerjarenperspectief 2026-2028.

1.2 Integrale afweging

Ten behoeve van een integrale afweging worden de ontwikkelingen op gebied van sociaal domein, ruimtelijke vraagstukken en organisatieontwikkeling meegenomen voor beeldvorming en oordeelsvorming in aanloop naar de Begroting 2025-2028.

1.3 Uitwerking financiële uitgangspunten

De financiële effecten van de beleidskeuzes en de financiële uitgangspunten zijn verwerkt in de kadernota 2025. Dit als aanloop naar de begroting 2025.

1.4 Ombuigingen

Het structureel begrotingssaldo laat voor 2025 een tekort zien. In de eerste helft van dit jaar hebben we daarom een ombuigingstraject binnen de organisatie doorlopen. We hebben onderzocht op welke onderdelen we scherper kunnen begroten en wat dit voor consequenties heeft voor de uitvoering. Ook hebben we onze inkomsten beoordeeld en gekeken naar mogelijke verhogingen.

2.1 Budgetrecht ligt bij de gemeenteraad voor instemming extra benodigde middelen

De wettelijke verplichte aanbesteding voor ons financiële systeem leidt tot een stijging van de kosten. In de lopende meerjarenbegroting is structureel budget voor de licentie opgenomen op basis van het huidige contract en voor functioneel beheer van het huidige financiële systeem. Daarnaast is er incidenteel geld geraamd op basis van de implementatiekosten bij de eerdere aanbesteding in het verleden. Op basis van de marktverkenning is eerder ingeschat dat dit niet voldoende zal zijn. In het collegebesluit van 28 mei 2024 is het college akkoord gegaan met het voornemen tot gunnen van de opdracht en de beschikbaarstelling van de benodigde budgetten op te nemen als beslispunt in kadernota. Definitieve gunning is pas mogelijk na vaststelling van het budget door de gemeenteraad. Na beschikbaar stellen van de budgetten door de raad kan overgegaan worden naar definitieve gunning van de opdracht.

Kanttekeningen o.a. financiële, juridische, communicatieve en veiligheidsaspecten

1.1 Meicirculaire 2024

Over de inhoud en de gevolgen van de meicirculaire 2024 gemeentefonds wordt de raad afzonderlijk geïnformeerd via een Raadsinformatiebrief. De meerjarige budgettaire effecten van de meicirculaire 2024 gemeentefonds zijn wel al verwerkt in de nu voorliggende Kadernota. De financiële gevolgen zoals opgenomen in de Kadernota 2025 zullen worden verwerkt bij de samenstelling van de Begroting 2025.

Vervolgstappen

1. Kadernota 2025 gemeente Laarbeek
2. Aanbiedingsbrief

Bijlagen (meegezonden stuk(ken), ter inzage gelegde stukken)

Het college van burgemeester en wethouders,

gemeentesecretaris



J.W.M. van de Ven

burgemeester



Y.C.M.G. de Boer