Gemeente Bergen op Zoom

RVB24-0049

Voorlegger Raadsvoorstel

Gewijzigd voorstel

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
Contactpersoon Telefoon	: 0164-277892
Programmanummer en -naam	: 1. Bestuur en Ondersteuning

Voorstel:

1. Het Beleidskader 2025-2028 vast te stellen.

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

RVB24-0049

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.

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. We vragen hiervoor input aan de gemeenteraad, zodat we die input kunnen verwerken in de Begroting 2025.

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 het meerjarenperspectief zijn we ervan uitgegaan dat alle taakstellingen volledig worden	De realisatie van de taakstellingen wordt gemonitord en in ieder P&C-document rapporteren we hierover aan de gemeenteraad.	Gemeenteraad en college

		gerealiseerd, tenzij anders is aangegeven in dit beleidskader		
	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.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 4 juli 2024

De griffier,

drs. E.P.M. van der Meer

De voorzitter,

plv.

drs. M. Mulder MSc.

Dhr. J.G. Huismans