AAN DE RAAD

Datum behandeld in college	24 juni 2024	**Behandelend ambtenaar**	J. Bouma
Datum agendering	18 juli 2024	**E-mailadres**	j.bouma@waadhoeke.nl
Onderwerp	Kadernota 2025-2028	**Telefoonnummer**	
Portefeuillehouder	M. van der Meer		

Samenvatting

In de kadernota wordt het financieel meerjarenperspectief geschetst. Deze kadernota bevat de uitgangspunten voor de begroting 2025 en de budgetaanvragen voor 2025.

Voorstel

1. De kadernota 2025-2028 vast te stellen.
2. De budgetaanvragen 2025 te verwerken in de programmabegroting 2025.

Aanleiding
Jaarlijks stelt de gemeenteraad de kadernota vast. Daarmee wordt op hoofdlijnen de beleidsmatige koers en het financiële kader voor de komende vier jaren aangegeven. De kadernota is voor het college het raamwerk waarbinnen de begrotingsvoorbereiding plaatsvindt. Wij zijn verheugd dat we met deze kadernota weer verder invulling kunnen geven aan de ambities uit het coalitieakkoord. De meicirculaire Gemeentefonds is de basis van de berekende financiële ruimte. De koers van deze kadernota is conform de advisering van de VNG.

In deze kadernota is een concrete invulling gegeven aan de bezuinigingstaakstelling van € 600.000 voor 2025. Hiermee is de eerder ingestelde bezuinigingstaakstelling volledig ingevuld.

Beoogd (meetbaar) effect
De raad heeft de financiële kaders voor de begroting 2025 vastgesteld.

Motivering

Argumenten
1.1 De meerjarenraming is geactualiseerd.
Alle bekende grootheden zijn geactualiseerd, inclusief de meicirculaire Gemeentefonds.

2.1 De budgetaanvragen voor 2025 worden gehonoreerd en verwerkt in de begroting 2025 die op 7 november 2024 wordt voorgelegd aan de raad.
Er zijn geen budgetaanvragen voor de volgende jaarschijven.

2.2 De structurele budgetaanvragen passen binnen de beschikbare structurele ruimte.
De jaarschijf 2025 vertoont een positief saldo. Per 2026 zien we een forse daling overeenkomstig het landelijke beeld.

2.3 De incidentele budgetaanvragen passen bijna geheel binnen de incidentele begrotingsruimte.
De incidentele budgetaanvragen worden gedekt uit het begrotingsoverschot van 2025. Er is nog een aanvullende dekking nodig van € 144.900 ten laste van de algemene reserve. De prognose van de algemene reserve per eind 2025 daalt onder de grens die de huidige risiconorm aangeeft. De inspanningen van het college zijn er op gericht de algemene reserve zo spoedig mogelijk weer op het gewenste niveau te brengen. Dit moet sowieso binnen de planperiode gebeuren.

Kanttekeningen/risico's
De kadernota is opgesteld op basis van ontvangen informatie t/m 24 juni jongstleden.

Alternatieven
Alternatieven kunnen worden gezocht in andere uitgangspunten of het bijstellen van ambities.

Vervolg
Richting de verdere uitwerking van de begroting zal het college zich maximaal inspannen om financiële ruimte te vinden voor de budgetaanvragen die nu niet zijn toegekend en de onderwerpen die onderweg zijn, waarvan de komende maanden duidelijk is wat de financiële consequenties zijn.
In de raadsvergadering van 7 november 2024 volgt de behandeling van de programmabegroting 2025.

Participatie
De budgetaanvragen komen o.a. voort uit gewenste ontwikkelingen in de gemeente die door diverse partijen en organisaties naar voren zijn gebracht.

Financiën
Het structureel meerjarenperspectief na verwerken van de structurele en incidentele budgetaanvragen is als volgt:

Bedragen x € 1	2025	2026	2027	2028
Bijgewerkt meerjarenperspectief	**0**	**211.100**	**368.100**	**-2.900**

Het verloop van de AR is als volgt:

(bedragen x € 1)	2025	2026	2027	2028
Stand Algemene Reserve 31-12	**15.276.100**	**15.276.100**	**15.276.100**	**15.276.100**

De risiconorm (laatst vastgesteld jaarstukken 2023) is bepaald op € 16,4 miljoen.

Bijlagen
Bijlage 1: Kadernota 2025-2028

Burgemeester en wethouders van Waadhoeke

, burgemeester

, secretaris

NR.: 2024-137664

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 24 juni 2024;

Aangevuld met een amendement;

B E S L U I T

1. De kadernota 2025-2028 vast te stellen.
2. De budgetaanvragen 2025 te verwerken in de programmabegroting 2025.
3. De niet-gehonoreerde wens van de Rembrandt en Saskia Experience (€75.000), voor de voorbereiding alsnog te honoreren en te dekken uit de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare

raadsvergadering van 18 juli 2024,

Signed By: Waanders, Marga <m.waanders@waadhoeke.nl>
29/07/2024 11:06:24 CEST
ID: 736de60b-7211-4882-83b8-c0559ab3f09c
Auth: Scribble

, voorzitter

Signed By: Lyklema, Tinco <t.lyklema@waadhoeke.nl>
21/07/2024 14:30:13 CEST
ID: 736de60b-7211-4882-83b8-c0559ab3f09c
Auth: Scribble

, griffier

Dit document is digitaal ondertekend.