

Voorstel aan Gemeenteraad

Registratienummer: Z/25/715698

Onderwerp

Kaderbrief 2025

Voorstel

De gemeenteraad besluit:

In te stemmen met de kaderbrief 2025, en in het bijzonder met:

1. Het sturen op een sluitende begroting en het borgen van het structureel reëel evenwicht in onze begroting;
2. Het verder invulling geven aan een stuurbare en meetbare P&C cyclus door het presenteren van een opgavegericht ingedeelde begroting.

Inleiding

Tijdens de raadsvergadering van 6 februari 2025 is de Planning & Control Cyclus door de raad vastgesteld. Daarmee zijn ook de kaders van de kaderbrief vastgesteld.

Deze kaderbrief is het begin van een nieuwe planning en control cyclus. Met deze brief wordt richting gegeven aan de voorbereiding van de meerjarenbegroting 2026-2029. We bespreken een aantal te verwachten ontwikkelingen en uitdagingen. Ook geven we richting aan de verdere uitwerking van de stuurbare en meetbare P&C cyclus met de introductie van een begroting die ook opgavegericht wordt ingedeeld en gepresenteerd.

Beoogd effect

De kaderbrief 2025 schetst het kader en de context voor de, later in dit jaar op te stellen, meerjarenbegroting 2026-2029. Dat doen we door belangrijke ontwikkelingen te duiden die van invloed zijn op de begroting. In deze kaderbrief wijzen we op de druk die we als gemeente op de ontwikkeling van onze financiële positie ervaren. Hoewel we over incidentele middelen beschikken, staat er spanning op het borgen van ons structureel begrotingsevenwicht. Dat komt voornamelijk door een aantal autonome ontwikkelingen én het naderende ravijnjaar. Binnen de dynamiek van het Rijksbeleid met wisselende dagkoersen gaan wij de voorbereiding van de begroting starten.

Burgemeester,

mr. J.Th.C.M. Verheijen

Gemeentesecretaris,

drs. P. Sennema

In deze kaderbrief schetsen we eerst het financieel perspectief. Dit perspectief bepaalt de begroting en kadert onze ambities. Op basis van dit perspectief en binnen de dynamiek van het Rijksbeleid met 'wisselende dagkoersen' gaan we de voorbereiding van de komende begroting starten. Passend binnen ons duurzaam financieel beleid streven wij ernaar een structureel sluitende begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 te presenteren, met consistente toepassing van de vastgestelde uitvoeringsprincipes. Daarnaast beschrijven we kort de stappen die we zetten in de doorontwikkeling van een stuurbare en meetbare P&C cyclus.

Argumenten

1. *De uitwerking van de kaderbrief 2025 is gelegd in het raadsvoorstel 'P&C cyclus 2025' dat door de raad op 6 februari 2025 is vastgesteld. Hierin zijn de volgende uitgangspunten voor de kaderbrief vastgesteld:*
 - De kaderbrief betreft een actualisatie van de inhoudelijke en financiële kaders uit de kadernota 2023-2026.
 - Deze actualisatie heeft met name betrekking op externe en/of autonome ontwikkelingen.
 - De ambities uit het coalitieakkoord en de uitvoeringsafspraken liggen vast in de uitvoeringsagenda 2024-2026 (begroting 2024), waarbij de vertaling van enkele speerpunten terugkomt in de voorbereiding van de begroting 2026 en voor enkele speerpunten ook de begroting 2027.
 - Afhankelijk van de uitwerking van de Voorjaarsnota en andere ontwikkelingen van het rijksbeleid met betrekking tot gemeentefinanciën wordt in de kaderbrief de koers bepaald voor het realiseren van structureel evenwicht vanaf 2026 en de volgende jaren.
 - Hoe meer we met de vaststelling van de kaderbrief richting begroting koersen, hoe groter de kans dat de contouren van het rijksbeleid bekend zijn (meicirculaire 2025).
2. *We streven naar een sluitende begroting in alle jaarschuiven en borgen ons structureel reëel evenwicht.*

Op basis van externe en interne ontwikkelingen constateren we dat de spanning om tot een (structureel) begrotingsevenwicht in onze begroting en meerjarenraming te komen is toegenomen. Samengevat heeft dit de volgende oorzaken:

- Aankondiging door het kabinet om gemeenten geen extra geld toe te zeggen voor de oplossing van de drie ravijnen op het gebied van jeugd, loon- en prijsontwikkeling en de disbalans tussen taken en middelen;
- Ontwikkelingen en keuzes met betrekking tot lopende en in voorbereiding zijnde dossiers die nog niet van structurele dekking zijn voorzien;

- Oplopende zorgkosten binnen het sociaal domein (Jeugd en Wmo) en het reële risico dat wij gekort gaan worden op ons aandeel in het macrobudget BUIG-middelen.

In de voorjaarsnota van het kabinet, nader uit te werken in de meicirculaire 2025, zal blijken of het Rijk met extra middelen voor gemeenten over de brug komt. De VNG zal een begrotingsadvies uitwerken. Omdat de provinciale toezichtkaders van kracht blijven en de structurele ruimte in de begroting 2025 en meerjarenraming beperkt zal zijn, wachten wij het kabinetsbeleid niet af. Wij kiezen ervoor om een structureel sluitende begroting te presenteren.

Kanttekeningen

Tijdens het afronden van onze kaderbrief heeft het Rijk de Voorjaarsnota 2025 gepresenteerd. Deze bevat enkele positieve signalen: er komt bijvoorbeeld extra geld beschikbaar in met name de jaarschijven 2025 tot en met 2027 voor jeugdzorg en het gemeentefonds. Hierdoor wordt de financiële druk bij gemeenten in de komende jaren voor een deel weggenomen. Besluitvorming moet nog plaatsvinden. De daadwerkelijke uitwerking van de voorjaarsnota op gemeenten zal pas op zijn vroegst duidelijk worden bij de vaststelling van de meicirculaire 2025. Dit kan ons (financieel) beeld nog (sterk) beïnvloeden.

In aanloop naar de begrotingsvoorbereiding zullen wij u tussentijds informeren over actuele ontwikkelingen met betrekking tot de gemeentefinanciën, bijvoorbeeld over de uitkomsten van de meicirculaire 2025.

Inclusie

Voor zover inclusie betrekking heeft op begrijpelijkheid streven wij er naar, zoals ook in het coalitieakkoord 'Samen zorgvuldig, verbindend doorpakken!' aangegeven, de financiële tabellen en teksten in onze P&C-producten op een begrijpelijke manier en in duidelijke taal te presenteren.

Duurzaamheid

In relatie tot de P&C-cyclus in het algemeen en onze financiën in het bijzonder heeft duurzaamheid met name betrekking op voeren van een solide financieel beleid met voldoende veerkracht. Deze financiële veerkracht heeft betrekking op wendbaarheid en weerbaarheid. Met andere woorden: hebben wij voldoende middelen om uitvoering te geven aan ambities en beschikken wij over middelen om tegenvallers op te kunnen vangen.

Deze kaderbrief schetst een aantal externe en interne ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op onze financiële veerkracht. Deze ontwikkelingen nemen wij mee in de verdere uitwerking van de meerjarenbegroting 2026-2029.

Financiën

Het voorstel bepaald de koers voor de verdere uitwerking van de meerjarenbegroting 2026-2029. Financiële consequenties zullen in deze begroting verder worden geduid.

Communicatie en Participatie

Het raadsvoorstel wordt geagendeerd voor bespreking in de ronde van 22 mei respectievelijk voor vaststelling in de raadsvergadering van 5 juni aanstaande.

Vervolg

In de meerjarenbegroting 2026-2029 zal verder uitwerking worden gegeven aan de ingezette richting die met de kaderbrief wordt geschetst.

Op 24 april aanstaande bieden we de kaderbrief 2025, tezamen met 1^{ste} rapportage 2025 aan de gemeenteraad aan. Aanvullend wordt deze rapportage aan de hand van een ambtelijke presentatie toegelicht. Dit vindt plaats in de vorm van een videopresentatie die na het mei-reces online kan worden geraadpleegd. Het exacte tijdstip wordt via het dagbericht bekend gemaakt. In deze presentatie gaan we inhoudelijk in op de hoofdlijnen uit deze kaderbrief.

Zoals opgenomen in het raadsbesluit P&C-cyclus 2025 kunnen raadsfracties bij de P&C-producten gebruik maken van een schriftelijke technische vragenronde. Dit proces wordt zo ingericht dat de antwoorden beschikbaar zijn voor de rondebehandeling.

Voor het indienen en beantwoorden van technische vragen stellen wij de volgende planning voor:

- Dinsdag 13 mei (10.00 uur): uiterste datum indienen gebundelde vragen door raadsfracties;
- Vrijdag 16 mei (16.00 uur): aanbidding beantwoording via het dagbericht griffie aan de gemeenteraad.

Datum	Wie	Omschrijving
24 april	Financiën	Aanbidding kaderbrief 2025 aan de raad / ambtelijke toelichting (volgt na het mei reces)/
13 mei (10.00 uur)	Raadsfracties	Uiterste termijn indienen technische vragen, gebundeld per raadsfractie
16 mei (16.00 uur)	Griffie, Financiën	Aanbidding beantwoording schriftelijke technische vragen via het dagbericht
22 mei	Raadsfracties, Griffie, Pfh. Middelen, Financiën	Ronde – beeld- en oordeelsvormend
5 juni	Raad	Kaderbrief 2025

Bijlagen

- Kaderbrief 2025
- Concept raadsbesluit kaderbrief 2025

Voorstel aan Gemeenteraad

Steller : [REDACTED]
Telefoon : +31 [REDACTED]
E-mail : [REDACTED]@sittard-geleen.nl
Cluster: Dienstverlening

Burgemeester:

mr. J.Th.C.M. Verheijen

Registratienummer :

Reg. datum : 24 april 2025
Reg.nummer(s) bijlagen : Z/25/715698

Gemeentesecretaris:

drs. P. Sennema

Burgemeester,

mr. J.Th.C.M. Verheijen

Gemeentesecretaris,

drs. P. Sennema