RAADSVOORSTEL GEMEENTE SOEST

Gemeente Soest

Portefeuillehouder:
Anne Sterenberg

Zaaknummer:
912022

Onderwerp:
Begroting 2025

Openbaar
Is geheimhouding aan de orde?
Nee

Voorgesteld raadsbesluit
1. De begroting 2025, incl. meerjarenraming 2026-2028 en het investeringsoverzicht 2025 vast te stellen;

2. De volgende belastingverordeningen 2025 vast te stellen:
a. Verordening op de heffing en invordering van onroerendezaakbelastingen 2025;
b. Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting 2025;
c. Verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing 2025;
d. Verordening op de heffing en invordering van rioolheffing 2025;
e. Verordening op de heffing en invordering van rioolaansluitrecht 2025;
f. Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten 2025;
g. Verordening op de heffing en invordering van marktgeld 2025;
h. Verordening op de heffing en invordering van standplaatsgeld 2025;
i. Verordening op de heffing en invordering van leges 2025.
j. Verordening op de kwijtschelding gemeentelijke belastingen 2025.

Samenvatting
In de begroting 2025 zijn de plannen van het college van B&W voor 2025 en verder opgenomen. In deze begroting is uitgewerkt wat de gemeente wil bereiken (de doelen), wat daarvoor het komende jaar wordt gedaan (de activiteiten) en hoeveel geld daarmee is gemoeid (de middelen). In de begroting staan ook tariefvoorstellen voor de algemene belastingen (zoals onroerendzaakbelasting) en heffingen/ rechten (zoals afvalstoffenheffing, rioolheffing en begraafplaatsrechten). De begroting wordt door de gemeenteraad vastgesteld.

Aanleiding
De gemeente Soest stelt jaarlijks de begroting op. Hierin staat welke plannen wij voor het komende jaar hebben, wat die plannen kosten en welke inkomsten wij verwachten. Verder werpen wij ook een blik op de komende jaren. De begroting is een belangrijk instrument bij het uitoefenen van de kaderstellende en controlerende rol van de raad. Wij stellen de begroting op conform de gemeentewet en het Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV).

Beoogd resultaat
Door de begroting vast te stellen wordt het inhoudelijke en financiële kader voor de uitvoering van het beleid in 2025 vastgesteld.

Argumenten
1.1. De programmabegroting dient door de raad te worden vastgesteld
De begroting dient conform de Gemeentewet door de raad te worden vastgesteld en vóór 15 november 2024 aan de provincie te worden gezonden.

1.2. Coalitieakkoord 2022-2026 vormt de grondslag voor de programmabegroting
In het coalitieakkoord 2022-2026 ‘Bouwen aan de toekomst, samen aan de slag!' is de koers voor de periode 2022- 2026 uitgezet. Deze bouwstenen vormen het kader voor het opstellen van de begroting 2025. In de voorliggende begroting is hieraan nadere uitwerking gegeven.

1.3 De begroting bouwt voort op de Kadernota 2025
In de kadernota 2025 is een aantal uitgangspunten (inhoudelijk en financieel) opgenomen voor de uitwerking van de begroting. Uitgangspunt hierbij is dat het eerste begrotingsjaar sluitend is en dat voor de jaren daarna perspectief moet worden geboden op een op termijn sluitende begroting. Bij de behandeling van de Kadernota is verdere (inhoudelijke) richting meegegeven. Deze richting is in deze meerjarenbegroting verwerkt.

1.4 De begroting is in 2025 sluitend
Door een aantal maatregelen te nemen, is de begroting voor 2025 sluitend. Eén van genomen maatregelen is de inzet van de algemene reserve ad € 1 miljoen ter dekking van de korting op het gemeentefonds.

1.5 Er wordt perspectief geboden op een op termijn sluitende begroting
In het perspectief voor de jaren 2026-2028 resteren nu nog substantiële, maar in de jaren afnemende tekorten. Voor de dekking van deze resterende tekorten reserveren we binnen de algemene reserve een bedrag van € 6 miljoen. Hiermee borgen we dat begrotingstekorten kunnen worden opgevangen. Daarbij zijn we voornemens om al in maart 2025, vooruitlopend op de kadernota 2026, met een perspectiefnota te komen. Daarin zullen we in hoofdlijnen maatregelen schetsen die kunnen leiden tot een sluitende begroting, uiterlijk in 2029.

1.6 De vrije ruimte van de algemene reserve wordt ingezet
In deze begroting worden nadere voorstellen gedaan voor de inzet van de algemene reserve. In de bestuurlijke en financiele inleiding worden deze nader toegelicht. Deze voorstellen worden, na vaststelling van deze begroting, verder uitgewerkt en aan de raad voorgelegd.

2.De nieuwe tarieven 2025 zijn opgenomen in de belastingverordeningen 2025
Een toelichting op de voorgestelde tariefaanpassingen treft u aan in paragraaf G ‘Lokale heffingen’ van de begroting. De belastingverordeningen 2025 kunnen daarmee gelijktijdig met de begroting 2025 worden voorgelegd en vastgesteld. Voor de berekening van de ozb-tarieven is de basis de woz-waardering voor 2025. Omdat op dit moment de herwaardering van deze woz-waarden voor 2025 nog niet is afgerond, worden de nieuwe ozb-tarieven voor 2025 begin 2025 ter definitieve vaststelling aangeboden.

Kanttekeningen
n.v.t.

Kosten, baten, dekking

Kosten
Het begrotingssaldo voor 2025 bedraagt € 476.000. Voor de jaren daarna is het saldo respectievelijk € 2.199.000, € 2.187.000 en € 1.617.000 negatief.

Baten
Zie dekking

Dekking
De baten en lasten van de begroting 2024 worden gedekt uit de algemene dekkingsmiddelen, zoals de algemene uitkering gemeentefonds, lokale belastingen en specifieke uitkeringen. Daarnaast worden onttrekkingen gedaan aan de algemene reserve.

Aanpak
24 oktober: technische vragenmarkt
7 november: behandeling in Oordeelsvormende Raad
14 november: behandeling in Besluitvormende Raad

Communicatie
Zoals gebruikelijk door middel van:
- Een persbericht en persbijeenkomst
- Publicatie op de website
- Een infographic voor in de krant.

(Uitkomsten) advies en inspraak
n.v.t.

Wettelijke grondslag en/of kader:
Opstellen begroting conform art 186 gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Beleidsevaluatie
n.v.t.

Referendum
n.v.t.

Ondertekening

Soest, 03-10-2024

Burgemeester en wethouders van Soest,

De secretaris,	de burgemeester
Leontine Vermond	Rob Metz