

Raadsvergadering : 15 juli 2024

Onderwerp : Kadernota 2025 - 2028

Portefeuillehouder : Burgemeester M. Schrier

Zaaknummer : 410024

Voorstel:

1. De kadernota 2025 -2028 vast te stellen om richting te geven aan het realiseren van een sluitend meerjarenperspectief.
 2. De in deze kadernota opgenomen 1^e wijziging van de begroting 2024 vast te stellen.
 3. In de begroting 2025 de volgende nieuwe structurele budgetten op te nemen:
 - Kapitaallasten waterbronnen € 1.000
 4. In de begroting 2025 uit te gaan van een stijging van de loonkosten van
2025: 5,3
2026: 4,7
2027: 4,8
2028: 4
en om verder geen inflatiecorrectie toe te passen maar hiervoor wel de stelpost prijsstijgingen hiervoor te corrigeren met de gecombineerde BBP-index uit de mei circulaire 2024.
 5. De inkomsten budgetten voor belastingen (OZB, Toeristenbelasting, Forensenbelasting, Precario en Hondenbelasting) op basis van het in de mei circulaire gepubliceerde percentage verhoging van het kengetal gemiddelde belastingcapaciteit met 5,3% te verhogen. We stellen voor de jaarlijkse verhoging van 1,5% voor de jaren 2026 tot en met 2028 te laten staan. Voor Toeristenbelasting en Forensenbelasting geldt bovendien dat aanpassing van de budgetten nodig is op basis van werkelijke opbrengsten van de afgelopen jaren.
 6. Maximaal 100% kostendekkende tarieven voor doelbelastingen vast te stellen: leges, afvalstoffenheffing, reinigingsrechten en rioolbelasting, waarbij de opbrengst van de rioolbelasting, conform het op 27 mei 2023 vastgestelde MJOP met 6% wordt verhoogd. Daarnaast wordt voor de nieuwe legesverordening gestreefd naar 70% kostendekkendheid (conform de afspraken uit de bijeenkomst op 3 oktober 2022);
 7. De minimale hoogte van de algemene reserve m.i.v. het begrotingsjaar 2025 vast te stellen op 1,5 miljoen.
-

Aan de raad van de gemeente Vlieland,

1. Inleiding

Bijgaand treft u de Kadernota 2025 -2028 aan. In de kadernota kan uw raad kaders stellen en richting geven aan het opstellen van de begroting 2025.

Op basis van de bij het opstellen van deze kadernota bekende gegevens zal het meerjarenperspectief er afgerond op 1000 tallen als volgt uitzien;

Kengetal structurele exploitatuieruimte	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Werkelijk	Prognose				
saldo baten en lasten	1.095	-405	446	-9	-188	-374
reservemutaties	102	439	262	290	305	305
Begrotingssaldo na bestemming	1.197	34	708	281	117	-69
incidentele B&L	-123	17	-134	-156	-168	-168
structureel begrotingssaldo	1.074	51	574	125	-51	-237

2. Beoogd effect

Het vaststellen van randvoorwaarden voor het opstellen van de begroting 2025.

3. Argumenten

Verwezen wordt naar de kadernota.

4. Kanttekeningen

Het proces van ombuigingen om te komen tot een meerjarig sluitende begroting is nog maar kort geleden in gang gezet, voor zover mogelijk zullen ombuigingen in de begroting 2025 al worden meegenomen.

5. Aanpak/organisatie

De besluitvorming over de kadernota wordt verwerkt in de begroting 2025.

6. Evaluatie/controle

Bij gelegenheid van het vaststellen van de begroting 2025.

7. Communicatie

n.v.t.

8. Financiën

Verwezen wordt naar de kadernota.

9. Juridische grondslag

Gemeentewet en Besluit Begroting en Verantwoording.

10. Bijlages

B1. Kadernota 2025 -2028

B2. Begrotingswijziging in cijfers

Vlieland, 11 juni 2024

Burgemeester en wethouders van Vlieland,

M. Schrier, burgemeester

A. Idema, gemeentesecretaris

De raad van de gemeente Vlieland,

gelezen:

- het voorstel van burgemeester en wethouders van 11 juni 2024

gelet op:

- de Kadernota 2025 - 2028

B E S L U I T:

1. De kadernota 2025 -2028 vast te stellen om richting te geven aan het realiseren van een sluitend meerjarenperspectief.
2. De in deze kadernota opgenomen 1^e wijziging van de begroting 2024 vast te stellen.
3. In de begroting 2025 de volgende nieuwe structurele budgetten op te nemen:
 - Kapitaallasten waterbronnen € 1.000
4. In de begroting 2025 uit te gaan van een stijging van de loonkosten van
2025: 5,3
2026: 4,7
2027: 4,8
2028: 4
en om verder geen inflatiecorrectie toe te passen maar hiervoor wel de stelpost prijsstijgingen te corrigeren met de gecombineerde BBP-index uit de mei circulaire 2024.
5. De inkomsten budgetten voor belastingen (OZB, Toeristenbelasting, Forensenbelasting, Precario en Hondenbelasting) op basis van het in de mei circulaire gepubliceerde percentage verhoging van het kengetal gemiddelde belastingcapaciteit met 5,3% te verhogen. We stellen voor de jaarlijkse verhoging van 1,5% voor de jaren 2026 tot en met 2028 te laten staan. Voor Toeristenbelasting en Forensenbelasting geldt bovendien dat aanpassing van de budgetten nodig is op basis van werkelijke opbrengsten van de afgelopen jaren.
6. Maximaal 100% kostendekkende tarieven voor doelbelastingen vast te stellen: leges, afvalstoffenheffing, reinigingsrechten en rioolbelasting, waarbij de opbrengst van de rioolbelasting, conform het op 27 mei 2023 vastgestelde MJOP met 6% wordt verhoogd. Daarnaast wordt voor de nieuwe legesverordening gestreefd naar 70% kostendekkendheid (conform de afspraken uit de bijeenkomst op 3 oktober 2022);
7. De minimale hoogte van de algemene reserve m.i.v. het begrotingsjaar 2025 vast te stellen op 1,5 miljoen.

Aldus vastgesteld in de raad van de gemeente Vlieland in zijn openbare vergadering van 15 juli 2024

de griffier,

de voorzitter

M. Brinksmas- Brandenburg

M. Schrier