Aan de gemeenteraad

RAADSVOORSTEL

Kadernota 2025-2028

KORTE SAMENVATTING

In de Kadernota bepaalt u op hoofdlijnen de koers voor de komende jaren. Daarmee wordt bepaald wat in ieder geval in de Programmabegroting moet staan om de doelen voor de korte en lange termijn te bereiken. Een Kadernota geeft dus een richting aan.

Om onze gezamenlijke ambitie voor nu en naar de toekomst te kunnen blijven waarmaken en invulling te kunnen geven aan de geschetste uitdagingen en opgaven, vraagt dit een vitale robuuste organisatie enerzijds en daadkracht en lef in het maken van financiële keuzes anderzijds. Keuzes die de komende maanden in de voorbereidingen van het begrotingsproces en met inachtneming van de uitkomsten van de mei- en septembercirculaire verder geconcretiseerd zullen worden. Dit is de context waarbinnen deze kadernota wordt aangeboden.

TOELICHTING

AANLEIDING

In de Kadernota, voortbordurend op het bestuursakkoord en daarmee de meerjarenraming 2024-2027, bepaalt u als gemeenteraad op hoofdlijnen de koers voor de komende jaren. Daarmee wordt bepaald wat in ieder geval in de Programmabegroting 2025-2028 moet staan om de doelen voor de korte en lange termijn te bereiken. Een Kadernota geeft dus een richting aan, voor het beleid dat wij als college van burgemeester en wethouders nog verder moeten ontwikkelen/uitvoeren.

MOTIVERING

In de Kadernota bepaalt de gemeenteraad normaal gesproken op hoofdlijnen wat de koers voor de komende jaren is, voortbordurend op de Programmabegroting 2024-2027. Daarmee wordt bepaald wat in ieder geval in de Programmabegroting moet staan om de doelen voor de korte en lange termijn te bereiken.

Een Kadernota geeft dus een richting aan voor het beleid dat uw college nog verder moeten ontwikkelen in de begroting.

De doelstelling van de begroting 2025, naar het oordeel van de Provincie, is om er voor te zorgen dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is. Dat betekent dat de structurele baten de structurele lasten ten minste dienen te dekken. Dit evenwicht geldt voor de begroting inclusief nieuw beleid.

Inmiddels zijn we een jaar verder en is er nog steeds grote onzekerheid m.b.t. onze toekomstige financiën. Er is vooralsnog geen nieuwe coalitie gevormd en het beleid vanuit het Rijk ligt nagenoeg stil. Wel is er inmiddels een begrotingsadvies van de VNG m.b.t de jaren 2025-2028 ontvangen.

Daarnaast is zeer recent de Voorjaarsnota 2024 ontvangen vervroegd ontvangen. In deze Voorjaarsnota 2024 is een aantal maatregelen opgenomen die de financiële positie van de gemeente raken en de financiële uitdaging zelfs vergroten. In het kort:

- De opschalingskorting wordt geschrapt vanaf 2024;
- De welbekende accres systematiek wordt vervroegd afgeschaft vanaf 2024, hiervoor in de plaats komt de bbp-systematiek die vervroegd wordt ingevoerd vanaf 2024;
- Hier staat een compensatie vanaf 2024 tegenover die geleidelijk afneemt;
- Er komt een andere financieringssystematiek voor de WMO, die zou moeten leiden tot een betere risico verdeling. In juni wordt hier meer info over verwacht.

Belangrijkste consequentie is dat voor begrotingsjaar 2025 nu ook een financiële uitdaging ontstaat daar de algemene uitkering omlaag gaat voor 2025, dit betekent een nadeel van € 750.000. Tel daarbij op dat de begrotingen van de verbonden partijen 2025 een stijging van € 845.000 laten zien. Dat betekent een totaal negatief effect van € 1,6 miljoen voor 2025.

RELATIE MET BESTAAND BELEID EN STRATEGISCHE VISIE / INTEGRALITEIT

De kadernota, geeft de kaders aan waarbinnen de programmabegroting 2025-2028 wordt opgesteld.

PROCES VAN BURGERPARTICIPATIE

nvt

FINANCIËLE ASPECTEN

Rekening houdende met het bovenstaande kan het volgende overzicht worden gepresenteerd.

Begroting 2024 jaarlaag 2025, 2026 en 2027	2025	2026	2027
Tekort/overschot primitieve begroting	24.132	-4.348.810	-3.974.926
Gemeenschappelijke regelingen	-845.000	-845.000	-845.000
Afschaffen opschalingskorting	-750.000	768.000	763.000
geprognosticeerd tekort	**-1.570.868**	**-4.425.810**	**-4.056.926**

Aangezien er voor dit jaar ook weer voor gekozen is de kadernota eerder aan de raad aan te bieden, zijn in deze kadernota behoudens de hiervoor aangegeven posten geen verdere financiële consequenties verwerkt. De financiële effecten van de meicirculaire zullen wij u middels een separate raadsinformatiebrief doen toekomen.

In de gepresenteerde kadernota worden wel voorstellen gegaan inzake belasting verhogende maatregelen.

Onderstaand zijn deze weergegeven.

1. Wij stellen voor om de toeristenbelasting voor hotels/vakantieparken/B&B's met ingang van 2025 te verhogen met € 0,50.
2. Wij stellen voor om de toeristenbelasting voor campings met ingang van 2025 te verhogen met € 0,10.
3. Wij stellen voor om de tarieven niet-woningen te verhogen en een onderzoek in te stellen naar de omvang van de verhoging. Daarbij zullen we meenemen hoe de maatschappelijke accommodaties gecompenseerd kunnen worden voor deze tariefsverhoging.
4. We stellen voor de opbrengst van OZB-woningen extra te verhogen (5% extra levert € 300.000 extra op)
5. We stellen voor om een onderzoek te doen naar de haalbaarheid van de introductie van de vermakelijkheidsbelasting.
6. We stellen voor om een onderzoek te doen naar de haalbaarheid van de introductie van de parkeerbelasting.
7. We stellen voor om voor de begroting 2025 de kostendekkendheid van de gemeentelijke producten te onderzoeken.
8. Wij stellen voor te onderzoeken hoe hoog de ozb verhoging woningen dient te zijn in combinatie met ombuigingsmaatregelen.

Verder gaan wij bij het samenstellen van de conceptbegroting 2025-2028 van de navolgende indexeringen.

	2025	**2026**	**2027**	**2027**
Salarissen en sociale lasten	3,8%	3,7%	3,7%	3,7%
Consumenten prijsindex	2,8%	2,4%	2,4%	2,4%

UITVOERING EN EVALUATIE

De richtinggevende uitspraken zullen in de begroting 2025-2028 worden verwerkt.

Het college van Eijsden-Margraten

De Gemeentesecretaris, De voorzitter,

Drs. J.M.F. Kool Mr. A.P. Krijnen

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Eijsden-Margraten

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders;

gelet op de behandeling in de Dialoogvergadering Samenleving;

BESLUIT

1. De kadernota 2025-2028 voor kennisgeving aan te nemen.
2. Instemmen met het verhogen van de toeristenbelasting voor campings met € 0,10
3. Instemmen met het verhogen van de toeristenbelasting voor hotels/vakantieparken/B&B ’s met € 0,50 en hiertoe uw raad in juli 2024 de verordening toeristenbelasting ter vaststelling aan te bieden.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 28 mei 2024.

De griffier	De voorzitter
Mr. M.G.A.J.T. Verbeet	Mr. A.P. Krijnen