

Collegeadvies



Zaaknummer	444859
Portefeuillehouder	Mw. A.C. Sneevliet-Radstaak
Advies van	Directiesecretaris
I.o.m.	MT, strategien, financieel adviseurs en controller
Beslissing d.d.	27 mei 2025 Nummer
Conform voorstel	
Besluit	Openbaar

Onderwerp

Perspectiefnota 2025

Te nemen besluit

1. In te stemmen met de Perspectiefnota 2025;
2. Bijgaand raadsvoorstel en de Perspectiefnota 2025 ter vaststelling aan te bieden aan de gemeenteraad, waarin aan de raad wordt voorgesteld:
 - 2.1 De Perspectiefnota 2025 vast te stellen;
 - 2.2 De voorstellen uit de Perspectiefnota 2025 van de A₁-lijst te honoreren;
 - 2.3 Kennis te nemen van de voorstellen op de A₂-lijst;
 - 2.4 De voorstellen uit de Perspectiefnota 2025 van de B-lijst niet te honoreren;
 - 2.5 Een ombuigingsopdracht op de bedrijfsvoering van € 250.000,- per jaar vast te stellen voor de jaren 2026 tm 2029;
 - 2.6 Een ombuigingsopdracht vast te stellen voor het sociaal domein van € 250.000,- in 2026 oplopend naar € 1.500.000 in 2029;
 - 2.7 De kostendekkendheid van gemeentelijke heffingen te verhogen en aanvullende tariefverhogingen te onderzoeken;
 - 2.8 De korting op de indexering OZB terug te draaien;
 - 2.9 Om € 9 miljoen uit de algemene reserve beschikbaar te stellen voor structurele lasten;
 - 2.10 Om € 2 miljoen uit de algemene reserve beschikbaar te stellen voor incidentele lasten;
 - 2.11 Om € 7 miljoen uit de algemene reserve beschikbaar te stellen als bestemmingsreserve voor kapitaallasten;
 - 2.12 Het tekort voor 2026 en 2027 incidenteel te dekken uit het jaarresultaat 2024;
 - 2.13 Het college opdracht te geven bovenstaande besluiten verder uit te werken en te verwerken bij het opstellen van de Begroting 2026-2029;
3. De organisatie opdracht te geven bovenstaande besluiten verder uit te werken en te verwerken bij het opstellen van de Begroting 2026-2029;
4. De organisatie opdracht te geven om te komen met voorstellen voor ombuigingen op bestaand beleid ter hoogte van 1 tot 1,5 miljoen ten behoeve van het begrotingsproces 2026-2029.

Korte samenvatting

Met de Perspectiefnota 2025 stelt de raad het financiële en beleidsmatige kader vast voor de komende jaren. In deze nota staat voor welke uitdagingen we als gemeente staan. De kosten stijgen, we krijgen

extra wettelijke taken en er zijn grote maatschappelijke opgaven. Tegelijk blijven de inkomsten achter bij die ontwikkelingen.

In de nota staan voorstellen die bijdragen aan een toekomstbestendige gemeente. Deze voorstellen zijn getoetst op wettelijke verplichting, maatschappelijke noodzaak en aansluiting bij onze strategische doelen. Niet alle voorstellen zijn opgenomen, want het beschikbare geld is beperkt.

Het college vraagt de raad de Perspectiefnota vast te stellen. Ook vragen we de raad om richting te geven bij het maken van keuzes. Die keuzes zijn nodig om de meerjarenbegroting 2026–2029 elk jaar structureel sluitend te houden.

Na besluitvorming in de raad werkt het college de voorstellen verder uit in de begroting.

Inleiding

De gemeente Elburg staat voor grote maatschappelijke en financiële uitdagingen. De Perspectiefnota 2025 biedt inzicht in deze opgaven en schetst de noodzakelijke keuzes en oplossingsrichtingen om de toekomstige financiële positie van de gemeente structureel houdbaar te houden. De nota vormt de basis voor de verdere uitwerking in de Programmabegroting 2026-2029.

Beoogd effect

Met de vaststelling van de Perspectiefnota 2025 wordt gestuurd op een toekomstbestendige en financieel houdbare gemeente. De nota biedt duidelijkheid over prioriteiten en oplossingsrichtingen om te komen tot een structureel sluitende meerjarenbegroting.

Argumenten

1.1 De gemeente streeft naar een structureel sluitende meerjarenbegroting (dit argument geldt ook voor beslispunt 2, 3 en 4)

Door extra wettelijke taken, stijgende kosten en autonome ontwikkelingen is het noodzakelijk om nu scherpe keuzes te maken om de toekomstige financiële positie van de gemeente te borgen. Keuzes ten aanzien van beleid, maar ook ten aanzien van oplossingsrichtingen. Door deze keuzes te maken ontstaat helderheid over de beschikbare ruimte en maatschappelijke prioriteiten, zodat de begroting structureel en reëel sluitend kan worden opgesteld.

1.2 De voorstellen zijn zorgvuldig afgewogen (dit argument geldt ook voor beslispunt 2)

De voorstellen die in de perspectiefnota worden gedaan dragen bij aan een toekomstbestendige gemeente Elburg. Het college heeft hierbij gebruik gemaakt van een toetsings- en afwegingskader op basis van wettelijke verplichtingen, maatschappelijke impact, urgentie en strategische doelen.

Kanttekeningen

1.1 Een aantal belangrijke ontwikkelingen met financiële gevolgen zijn deels nog niet meegenomen en worden pas bij de Programmabegroting 2026-2029 verwerkt (deze kanttekening geldt ook voor beslispunt 2)

- Voorjaarsnota en meicirculaire 2025 van het Rijk
- Loon- en prijsstijgingen
- Structurele effecten uit de voorjaarsrapportage 2025

1.2 Structurele financiële risico's blijven bestaan (deze kanttekening geldt ook voor beslispunt 2, 3 en 4)

Er blijven risico's rond het sociaal domein (jeugdzorg, Wmo), woningbouw (stikstof, netcongestie), de ontwikkeling van PM-posten en de structurele financiële ruimte vanaf 2028. Deze risico's kunnen financiële consequenties hebben.

1.3 Niet alle voorstellen kunnen worden gehonoreerd (deze kanttekening geldt ook voor beslispunt 2)
Door de beperkte financiële ruimte zijn scherpe keuzes noodzakelijk en zijn niet alle ingediende voorstellen opgenomen..

4.1 Aanvullende ombuigingen zijn noodzakelijk

In de Perspectiefnota worden een aantal oplossingsrichtingen genoemd: benutten reserves, MIP, taakstellende bezuinigingen op bedrijfsvoering en sociaal domein en inkomstenverhoging. Na vaststelling van de Perspectiefnota en inzet van deze oplossingsrichtingen ligt er structureel sluitende begroting. In verband met structurele financiële risico's geeft het college de organisatie opdracht om te komen met voorstellen voor ombuigingen op bestaand beleid ter hoogte van 1 tot 1,5 miljoen.

Financiën

In hoofdstuk 5 van de Perspectiefnota wordt uitgebreid ingegaan op de financiën. Kijkend naar het totaalplaatje van beschikbaar resultaat per begin 2025, de voorstellen voor de Perspectiefnota en de oplossingsrichtingen uit hoofdstuk 6 van de Perspectiefnota, bieden de periode 2026 – 2029 een sluitend begrotingsperspectief.

..

	BG-26	BG-27	BG-28	BG-29
Structureel en reëel resultaat *	543	445	560	560
Voorstellen A1-lijst op te nemen				
Incidenteel	-1.008	-992	0	0
Structureel	-5.031	-5.031	-5.031	-5.031
Oplossingsrichtingen				
Incidenteel	1.008	992	0	0
Structureel	4.488	4.586	4.579	5.127
Totaal	0	0	108	656

Bedragen x € 1.000

* Begroting MPB 2025-2028 plus structurele mutaties september- en decembercirculaires 2024

..

Communicatie/burgerparticipatie

Na dit collegebesluit wordt een persbericht verspreid. Voorafgaand aan de behandeling in de gemeenteraad kunnen raadsleden en steunfractieleiden technische vragen schriftelijk indienen en worden deze zoveel als mogelijk al beantwoord. Eventuele nieuwe of verduidelijkende technische vragen kunnen gesteld worden op 16 juni 2025 tijdens een plenaire sessie voor de beeldvormende vergadering op 18 juni.

Vervolg

Na instemming door het college wordt de Perspectiefnota ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraad. Na vaststelling in de gemeenteraad zal de organisatie de oplossingsrichtingen verder uitwerken en verwerken bij het opstellen van de Begroting 2026-2029. Daarnaast gaan zij uitvoering geven aan een ombuigingsopdracht binnen het bestaand beleid.

Bijlage(n)

- RVS Perspectiefnota 2025
- RB Perspectiefnota 2025
- Perspectiefnota 2025