

# Raadsvoorstel

## Onderwerp

Kadernota 2025

## Begrotingswijziging

## Datum raadsvergadering

8 juli 2024

## Portefeuillehouder

H.C. van den Akker

Aan de gemeenteraad

## Voorgesteld besluit

De 'Kadernota 2025' vast te stellen.

## Samenvatting

Ieder jaar stelt de gemeente een Kadernota op. Hierin staan de belangrijkste uitgangspunten die nodig zijn om in het najaar een begroting op te stellen. In de begroting staat welke plannen de gemeente het komende jaar heeft, wat die plannen kosten en welke inkomsten verwacht worden. Net als de begroting richt de Kadernota zich op het volgende jaar. Daarom richt deze Kadernota zich op het jaar 2025.

## Organisatie onderdeel

Financiën en Control

## E-mail opsteller

Gijsbert.Heij@stichtsevecht.nl

## Telefoonnummer opsteller

+31346254561

## Registratie nummer

# A Inleiding

## Aanleiding

Ieder jaar stelt de gemeente een Kadernota op. Hierin staan de belangrijkste uitgangspunten die nodig zijn om in het najaar de nieuwe meerjarenbegroting op te stellen. In de begroting staat welke plannen de gemeente het komende jaar heeft, wat die plannen kosten en welke inkomsten verwacht worden. Net als de begroting richt de Kadernota zich op het volgende jaar. Daarom richt deze Kadernota zich op het jaar 2025.

## Bevoegdheid

Conform artikel 3 van de Financiële verordening gemeente Stichtse Vecht 2024 biedt het college de gemeenteraad met de Kadernota een voorstel aan met daarin de richtinggevende kaders voor de begroting van het volgende begrotingsjaar en de drie opvolgende jaren. De gemeenteraad stelt de Kadernota vast.

## Afweging scenario's

Vanuit de Voorjaarsnota 2024 van het Rijk is duidelijk dat het Rijk werkt aan mogelijke financiële afspraken met de VNG om de financiële positie van gemeente te verbeteren. Hoewel deze toezeggingen gunstig zijn voor de periode vanaf 2026, vraagt het kabinet in 2025 hiervoor wel een prijs: in 2025 wordt het Gemeentefonds eenmalig met 675 miljoen verlaagd. Vanaf 2026 stijgt in de voorstellen het Gemeentefonds structureel door onder andere het schrappen van de opschalingskorting met in totaal € 750 miljoen oplopend tot ongeveer € 1 miljard in 2029. Pas na het verschijnen van de Meicirculaire 2024 verwachten we definitief duidelijkheid over de laatste ontwikkelingen in het Gemeentefonds. In de appendix bij de Kadernota is op basis van de nu bekende informatie uit de Voorjaarsnota 2024 van het Rijk de verwachte financiële consequenties in beeld gebracht. De uitwerking van de Meicirculaire 2024 zullen wij u bij de Programmabegroting 2025 voorleggen.

Intussen werken wij aan een aantal scenario's om de financiële gevolgen van de Gemeentefondsuitname vanaf 2026 op te vangen. Onze toezichthouder (de provincie Utrecht) heeft hierom verzocht. In de scenario's nemen wij het perspectief op 2029 mee, omdat bij de Kadernota 2026 dat jaar als jaarschijf wordt toegevoegd. Bij het uitwerken van de scenario's concentreren wij ons op de situatie dat het Rijk de huidige financiële afspraken handhaaft, tot de situatie waarbij het Rijk maximaal 33% van de uitname uit het Gemeentefonds van € 3 miljard compenseert. Deze scenario's bieden voldoende soelaas voor het geval dat er meer gecompenseerd wordt, omdat dan (in principe) minder vergaande ingrepen noodzakelijk zijn. In het meest optimistische geval zou er zelfs een positief saldo kunnen ontstaan, hoewel er meer factoren bepalend zijn dan alleen onze structurele gemeentefondsuitkering.

## Maatschappelijk doel en beoogd effect

Het college informeert de gemeenteraad in de Kadernota over de laatste verwachtingen voor het financiële meerjarenperspectief. Tevens zijn in de Kadernota 2025 de richtinggevende kaders voor de Programmabegroting 2025 opgenomen. De gemeenteraad kan zich bij de Kadernota 2025 hierover uitspreken.

## Eerdere besluitvorming en informatievoorziening

Via de Raadsinformatiebrieven bent u geïnformeerd over de hoofdlijnen van de Gemeentefonds ontwikkelingen van de Septembercirculaire 2023 en de Decembercirculaire 2023. Deze Gemeentefondscirculaires zijn meegenomen in de Kadernota 2025.

## **B Beslispunten, Argumenten en Risico's**

### **Argumenten**

- 1.1 *De Kadernota 2025 stelt de kaders voor het opstellen van de Programmabegroting 2025;*  
In de Kadernota 2025 zijn de belangrijkste uitgangspunten voor de Programmabegroting 2025 opgenomen. De gemeenteraad kan zich bij de Kadernota 2025 uitspreken over deze uitgangspunten voor de Programmabegroting 2025.
- 1.2 *In de Kadernota 2025 zijn de ambities uitgewerkt van het Coalitieakkoord Stichtse Vecht 2022 – 2026, Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht;*  
Als algemene lijn zien we dat het Rijk gemeenten onvoldoende compenseert voor de structurele kostenstijgingen op de gemeentelijke taken. Dit betekent dat de afspraken in het huidige coalitieakkoord niet allemaal uitgevoerd kunnen worden en dat na de verkiezingen de nieuwe coalitie minder ambities kan uitvoeren.
- 1.3 *De Kadernota 2025 laat een structureel sluitende begroting 2025 zien.*  
Vanaf 2026 is het structureel begrotingssaldo niet sluitend. Het is de consequentie van de bijstelling van de financieringsystematiek van het Gemeentefonds en het feit dat de kabinetsplannen lopen tot en met 2025. In de Kadernota 2025 is een aantal dekkingsmogelijkheden opgenomen om het oplopen van het geraamde begrotingssaldo te beperken.

### **Risico's**

- 1.3.1 Door financiële buffers als de structurele weerstandscapaciteit in te zetten om het financieel beeld sluitend te krijgen, zijn deze niet langer inzetbaar om eventuele toekomstige financiële tegenvallers op te vangen.
- 1.3.2 Wij verwachten dat het Rijk in de komende Gemeentefondscirculaires meer duidelijkheid geeft over hoe gemeenten het grote structurele nadeel vanaf 2026 vanuit de bijstelling van de financieringsystematiek kunnen opvangen. Wij zijn in afwachting van de uitwerking van de Voorjaarsnota 2024 van het Rijk in de Meicirculaire 2024.
- 1.3.3 Bij de actualisatie van het financieel beeld is uitgegaan van de informatie uit de September- en Decembercirculaire Gemeentefonds 2023. De Meicirculaire 2024 is nog niet beschikbaar en ook niet in dit beeld verwerkt, zoals voorgeschreven verwerken we deze circulaire in de meerjarenbegroting 2025-2028. Zoals gebruikelijk zullen wij u via een Raadsinformatiebrief informeren over de hoofdlijnen van de Meicirculaire 2024.

## **C Overige aspecten**

### **Financieel**

Het financieel meerjarenperspectief is structureel sluitend voor het jaar 2025. Gelet op de aangepaste financieringsystematiek van het Gemeentefonds dalen onze inkomsten uit de algemene uitkering aanzienlijk. Hierdoor is het lastiger om een structureel sluitende meerjarenbegroting op te stellen. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar het Financieel beeld in de Kadernota 2025.

### **Juridisch**

Dit voorstel heeft geen juridische consequenties.

### **Kanttekeningen**

Geen.

### **Communicatie**

Na de collegebehandeling zal over het besluit gecommuniceerd worden en zal een persbericht worden uitgegeven. Daarnaast wordt actief aan inwoners gecommuniceerd door plaatsing op de website, sociale

media en de digitale nieuwsbrief. Ten slotte is de Kadernota 2025 raadpleegbaar via het online publicatieplatform van Pepperflow. Dit platform draagt bij aan het vergroten van de toegankelijkheid en leesbaarheid van alle P&C-documenten voor zowel raadsleden als inwoners en andere geïnteresseerden.

### **Participatie**

Dit voorstel kent geen nadere consequenties voor de participatie van belangstellenden, dan de geboden mogelijkheden via de algemene beschikbaarheid via de website en het uitgeven van een persbericht.

### **Vervolg**

Op 17 mei 2024 wordt de Kadernota 2025 gepubliceerd via Pepperflow en wordt aan de raad een papieren versie verstuurd. Tot 31 mei kunnen de raadsleden vragen indienen via Pepperflow. De publicatie van de beantwoording van de raadsvragen is voorzien op 14 juni 2024. De behandeling van de Kadernota 2025 in de commissie Bestuur en Financiën staat geagendeerd op 18 juni. Op 9 juli 2024 staat de behandeling in de raad geagendeerd.

### **Bijlagen**

1. Kadernota 2025
2. Uitwerking bestuursopdracht voorveld definitief
3. Bijlage 1a - Bestuursopdracht Voorveld 26 juni 2023
4. Bijlage 1b - Reflectie op bestuursopdracht
5. Bijlage 2 Wettelijke verplichtingen en ontwikkelingen
6. Bijlage 3 Totaalbeeld organisaties voorveld Stichtse Vecht
7. Bijlage 4 Financien scenario's bestuursopdracht 9-04-2024

14 mei 2024

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris  
drs. R.C.L. Heijdra

Burgemeester  
drs. A.J.H.T.H. Reinders