



Raadsvoorstel

Vergadering van Gemeenteraad

Datum collegebesluit:

Datum vergadering	26 maart 2024
Voorstel van	Lansu
Team	Financiën
Portefeuillehouder	Erol
Onderwerp	Uitgangspunten Kadernota voor de begroting 2025
Openbaar	Ja

Samenvatting

De uitgangspunten voor deze Kadernota dienen als grondslag voor de opmaak van de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028.

Voorgesteld besluit

1. De in de bijlage voorliggende uitgangspunten voor de Kadernota voor de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 te wijzigen:
3. Voor dekking van een begrotingstekort benutten we alle mogelijke middelen waarbij een bezuiniging op bijvoorbeeld bibliotheken, zwembaden en sport- en speelvoorzieningen van kinderen en personeel de laatste optie zijn.
5. Het uitgangspunt is dat we financieel weerbaar willen zijn en groeien naar een algemene reserve van 5% van het begrotingssaldo met een minimum van € 8 miljoen. Hierdoor ontstaat een buffer voor het opvangen van incidentele tekorten en het afdekken van risico's.
9. Naast de door de gemeenteraad doorgevoerde verhogingen worden de OZB en overige belastingen (o.a. toeristen- en forensenbelasting) jaarlijks minimaal verhoogd met het inflatiecijfer (het gemiddelde van CPI van mei (t-1) tot en met april (t)).
Te veranderen in:
3. Voor dekking van een begrotingstekort benutten we alle mogelijke middelen waarbij bezuinigingen op bibliotheken, zwembaden, sportvoorzieningen of speelvoorzieningen van kinderen de laatste optie zijn.
5. Het uitgangspunt is dat we als gemeente financieel weerbaar willen zijn. Het instrument om deze weerbaarheid vast te stellen is het incidenteel weerstandsratio, dat gestuurd zal worden op een gezonde waarde van 1,5.
9. De belastingen (OZB, toeristen- en forensenbelasting) volgen standaard de inflatie*.
* (het gemiddelde van CPI van mei (t-1) tot en met april (t)).
2. De gewijzigde uitgangspunten voor de Kadernota voor de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 vast te stellen.

Aanleiding

Vorig jaar is in de werkgroep P&C aangegeven dat de algemene uitgangspunten die in de Kadernota worden opgenomen, vooraf behandeld moeten worden in de gemeenteraad.

Aan de hand van de algemene uitgangspunten wordt de Kadernota opgesteld. Na vaststelling van deze Kadernota, wordt de Begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 opgemaakt. Door de behandeling van de algemene uitgangspunten, voor de behandeling van de Kadernota, wordt er een onderscheid gemaakt tussen het moment van behandeling van de algemene uitgangspunten en de behandeling van de politieke kaders.

Beoogd resultaat

Door de uitgangspunten voor de behandeling van de Kadernota vast te laten stellen door de gemeenteraad, wordt de begroting opgesteld op basis van de uitgangspunten die door de gemeenteraad zijn geaccordeerd.

Kaders

De algemene uitgangspunten die in de gemeenteraad worden vastgesteld zijn de 'Niet politieke financiële parameters'. Deze dienen als uitgangspunt voor de begroting 2025 en de het meerjarenperspectief 2026-2028. De uitgangspunten zijn als bijlage aan dit voorstel toegevoegd.

Argumenten

- De uitgangspunten zijn in lijn met het coalitieakkoord 'Doorbouwen op een gezond fundament'.
- Door de uitgangspunten voorafgaand aan de behandeling van de Kadernota reeds vast te stellen door de raad, kan tijdens de behandeling van de Kadernota de politieke discussie gevoerd worden over de opgenomen kaders.

Kanttekeningen en alternatieven

- In de uitgangspunten is gekozen om het gemiddelde CPI te nemen over een heel jaar (CPI mei (T-1) t/m april (T)). Dit zorgt ervoor dat er met een realistisch en gemiddeld CPI gerekend wordt. Het is een risico om het CPI van een bepaalde maand te pakken aangezien de inflatiecijfers per maand enorm kunnen fluctueren.

Financiële aspecten

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Uitvoering en evaluatie

- Na de vaststelling van de uitgangspunten worden deze uitgewerkt in de Kadernota en worden deze integraal verwerkt in de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schagen,

gemeentesecretaris

burgemeester

Mevrouw E.C. van der Bruggen

Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen

Bijlagen

1. Uitgangspunten kadernota 2025 nieuw.docx
2. Toelichting verschillen uitgangspunten def.docx
3. Uitgangspunten Kadernota 2024 (geamendeerd).pdf
4. Amendement CDA JessLokaal Seniorenpartij uitgangspunten kadernota.pdf
5. Amendement D66 GroenLinks uitgangspunten kadernota 2025 duurzaamheid.pdf
6. Amendement JessLokaal CDA Seniorenpartij GroenLinks SP en D66 Uitgangspunten Kadernota 2025.pdf
7. Amendement VVD agendapunt 19 Uitgangspunten Kadernota 2025.pdf
8. Aangenomen amendement CDA JessLokaal Seniorenpartij uitgangspunten kadernota.PDF
9. Aangenomen amendement JessLokaal CDA Seniorenpartij JL SP D66 uitgangspunten Kadernota 2025.PDF
10. Aangenomen RB Uitgangspunten Kadernota voor de begroting 2025.pdf

Concept Raadsbesluit

Vergadering van ...

Uitgangspunten Kadernota voor de begroting 2025

De Gemeenteraad van de gemeente Schagen,

gelezen het voorstel van directie d.d.

besluit

1. De in de bijlage voorliggende uitgangspunten voor de Kadernota voor de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 te wijzigen:
3. Voor dekking van een begrotingstekort benutten we alle mogelijke middelen waarbij een bezuiniging op bijvoorbeeld bibliotheken, zwembaden en sport- en speelvoorzieningen van kinderen en personeel de laatst optie zijn.
5. Het uitgangspunt is dat we financieel weerbaar willen zijn en groeien naar een algemene reserve van 5% van het begrotingssaldo met een minimum van € 8 miljoen. Hierdoor ontstaat een buffer voor het opvangen van incidentele tekorten en het afdekken van risico's.
9. Naast de door de gemeenteraad doorgevoerde verhogingen worden de OZB en overige belastingen (o.a. toeristen- en forensenbelasting) jaarlijks minimaal verhoogd met het inflatiecijfer (het gemiddelde van CPI van mei (t-1) tot en met april (t)).
Te veranderen in:
 3. Voor dekking van een begrotingstekort benutten we alle mogelijke middelen waarbij bezuinigingen op bibliotheken, zwembaden, sportvoorzieningen of speelvoorzieningen van kinderen de laatste optie zijn.
 5. Het uitgangspunt is dat we als gemeente financieel weerbaar willen zijn. Het instrument om deze weerbaarheid vast te stellen is het incidenteel weerstandsratio, dat gestuurd zal worden op een gezonde waarde van 1,5.
 9. De belastingen (OZB, toeristen- en forensenbelasting) volgen standaard de inflatie*.
* (het gemiddelde van CPI van mei (t-1) tot en met april (t)).
2. De gewijzigde uitgangspunten voor de Kadernota voor de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 vast te stellen.

Aldus besloten in de vergadering van...

De Gemeenteraad van de gemeente Schagen,