

# RAADSVORSTEL

Agendapunt

Raad	03 juli 2023	Team	Financiën
Voorstelnummer	2099364		
Datum	06 juni 2023		
Onderwerp	Kaderbrief 2024-2027		
Programma	Alle begrotingsprogramma's		
Inlichtingen bij	H. Timmerman		
Telefoonnummer	(0318) 538478		
E-mailadres	Hans.Timmerman@veenendaal.nl		

Aan de leden van de raad,

## Voorgestelde beslispunten

1. Kennis te nemen van de Kaderbrief 2024-2027.
2. Voor het opstellen van de programmabegroting 2024-2027 het sluitend maken van de jaarschijf 2024 als kader te hanteren en de integrale afweging van inkomsten en uitgaven te betrekken bij de behandeling van de Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

## Waarom naar de raad?

Recent is de Kaderbrief 2024-2027 ter consultatie naar uw raad gezonden. Middels een aangenomen motie heeft u verzocht de raad een voorstel voor te leggen waarmee de raad de kaders voor 2024 en volgende jaren kan vaststellen. Met dit voorstel wordt opvolging gegeven aan uw verzoek.

## Samenvatting

In de Kaderbrief schets het college de nu te verwachten inkomsten uit het gemeentefonds voor de begroting 2024 en de meerjarenraming. Daarvoor is de Voorjaarsnota van het Rijk als uitgangspunt genomen. De meicirculaire, die naar verwachting in juni uitkomt, is gebaseerd op deze Voorjaarsnota en is een meer gedetailleerde uitwerking ervan. Vervolgens benoemt het college meerdere mogelijke maatregelen die bij kunnen dragen aan het verkleinen van het geprognostiseerde tekort de komende jaren. Deze maatregelen worden in de komende maanden in aanloop naar de begroting 2024 nader uitgewerkt. Tenslotte geeft het college op hoofdlijnen de gedachten weer over het proces richting de behandeling van de begroting in de raadsvergadering van 2 november a.s.

De nadruk in de Kaderbrief ligt op de financiële ruimte voor onze gemeente in de komende jaren. Uiteraard gaat het in de afweging ook om wat we met het geld willen doen, waarvoor we het geld nodig hebben. Het debat hierover, de confrontatie tussen (financiële) mogelijkheden en inhoudelijke wensen, vindt plaats bij de behandeling van de begroting. Het college blijft zich inzetten voor het zo veel mogelijk realiseren van de ambities zoals deze zijn verwoord in het raadsakkoord. Daarom zet het college ook vol in op het vergroten van de financiële ruimte.

## Inleiding

De Kaderbrief 2024-2027 maakt deel uit van de gemeentelijke planning- & controlcyclus over 2023. Op de avond van 29 maart is de mogelijkheid geopperd om de integrale afweging van alle inkomsten en uitgaven van onze gemeente te verschuiven van de kadernota – waarbij deze afweging gewoonlijk plaatsvindt – naar de begroting later dit jaar. Nu het kabinet pas recent, in de Voorjaarsnota, de plannen voor het gemeentefonds bekend heeft gemaakt ziet het college zich genoodzaakt dit jaar een kaderbrief uit te brengen en voor te stellen om het debat en de besluitvorming over de financiën van onze gemeente te verschuiven naar de behandeling van de begroting 2024 later dit jaar.

De Kaderbrief is gebaseerd op de Voorjaarsnota. De Voorjaarsnota wordt door het Rijk uitgewerkt in de meicirculaire. Deze meicirculaire is inmiddels beschikbaar en vormt het uitgangspunt voor het opstellen van de Programmabegroting. Mocht de behandeling van de Voorjaarsnota in het Parlement leiden tot aanpassingen dan worden deze opgenomen in de septembercirculaire, welke vervolgens zoals gebruikelijk worden verwerkt in de 3e bestuursrapportage. Aangezien de septembercirculaire normaalgesproken tegelijkertijd met onze Programmabegroting beschikbaar komt kan deze niet worden verwerkt in de Programmabegroting.

De raad zal in dit proces worden meegenomen, waarbij de dilemma's voorafgaand aan de behandeling van de Programmabegroting zullen worden gedeeld. Tijdens het interpellatiedebat in de raadsvergadering van 25 mei is door verschillende raadsleden de behoefte geuit om extra cijfermatig materiaal te ontvangen. In de bijlage treft u een toelichting aan waarin de ambities/majeure zaken uit het raadsakkoord zijn gespecificeerd alsmede de ontwikkelingen in de algemene reserve.

## Beoogd resultaat

Een sluitende programmabegroting 2024 en financieel perspectief voor de jaren daarna.

## Argumenten

*1.1 De Kaderbrief geeft een globaal inzicht in het financieel meerjarenperspectief.*

In de Kaderbrief is het financieel meerjarenperspectief van de gemeente weergegeven, gebaseerd op de meest recente informatie over de Algemene Uitkering vanuit het Gemeentefonds.

*2.1 Conform de richtlijnen van de Provincie dient de jaarschijf 2024 sluitend te zijn.*

Voor de beoordeling van het toezicht regime hanteert de provincie de richtlijn dat ofwel het 1<sup>e</sup> jaar sluitend is of het laatste jaar van de meerjarenraming en dat er daarnaast sprake is van structureel en reëel evenwicht. Als dat het geval is dan is er sprake van preventief toezicht. Is dit niet het geval dan komt de gemeente onder preventief toezicht, wat betekent dat de gemeente voor de uitvoering van de begroting steeds de toestemming van de provincie nodig heeft.

*2.2 Door het toepassen van de financiële beslisboom wordt uitvoering gegeven aan de kaders zoals die zijn opgenomen in het raadsakkoord.*

In het raadsakkoord is zowel een aantal ambities opgenomen als ook de financiële beslisboom, die gehanteerd moet worden wanneer een financiële integrale afweging wordt gemaakt.

## Alternatieven

Vanuit uw kaderstellende bevoegdheid kunt u aanvullende kaders aan het college meegeven..

### **Kanttekeningen**

Niet van toepassing.

### **Participatie**

Ter voorbereiding bij het opstellen van de Kaderbrief is het interne participatietraject gevolgd. De externe participatie zal zijn beslag krijgen in aanloop naar de programmabegroting toe.

### **Wat betekent dit besluit voor inwoners?**

De Kaderbrief heeft geen directe gevolgen voor de inwoners. Afhankelijk van de besluitvorming over de programmabegroting zullen er gevolgen voor de inwoners zijn.

### **Aanpak/ uitvoering**

Met de aandachtspunten en accenten die u het college meegeeft gaat het college de komende maanden aan de slag om u op 28 september een begroting aan te bieden.

### **Communicatie over dit besluit**

De Kaderbrief wordt via de reguliere communicatiekanalen openbaar gemaakt.

### **Evaluatie**

De evaluatie en de verwerking van uw besluit vindt plaats in de programmabegroting.

### **Kosten, baten, dekking**

De financiële consequenties van de keuzes die u maakt zullen worden betrokken bij de integrale afweging van de programmabegroting.

Burgemeester en wethouders,

mevrouw drs. S.M. Deelstra  
gemeentesecretaris

de heer K.J.G. Kats  
burgmeester

### **Bijlagen**

1. Specificatie Majeure zaken Raadsakkoord en ontwikkeling algemene reserve
2. Kaderbrief

### **Ter inzage**