

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 976913
Datum vergadering: 16 juli 2024
Datum voorstel: 18 juni 2024
Nummer: A
Onderwerp: Perspectiefnota 2025

Voorgesteld raadsbesluit

De perspectiefnota 2025 vast te stellen en

1. Het nadelige saldo over het jaar 2024 ten bedrage van € 493.000 te onttrekken aan de algemene reserve.
2. Het college opdracht te geven met voorstellen te komen waarmee de meerjarenbegroting sluitend kan worden gemaakt en (financiële) ruimte wordt gecreëerd voor nieuwe ambities / nieuw beleid en deze voorstellen te betrekken bij het opstellen van de begroting 2025 respectievelijk de perspectiefnota 2026 waar verdere besluitvorming plaatsvindt.
3. Kennis te nemen van de tussenbalans 2024 Dinkelland "vernieuwen, verbinden en versterken"
4. Kennis te nemen van het begrotingsadvies 2025-2025 deel 2 van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)

Samenvatting van het voorstel

Het college heeft ingestemd met de perspectiefnota en legt deze voor aan de raad ter besluitvorming. De perspectiefnota bepaalt op hoofdlijnen de richting voor de komende vier jaren. De richtinggevende en kaderstellende uitspraken uit de perspectiefnota (zowel inhoudelijk als financieel) zijn een opdracht van de gemeenteraad aan het college om zaken nader uit te werken. Ze zijn uitgangspunt bij de begroting 2025 die later dit jaar wordt opgesteld en de perspectiefnota 2026 waar verdere besluitvorming plaatsvindt. We hebben namelijk de tijd en de ruimte omdat de jaarschijf 2025 sluitend is maar benutten we de tijd wel om alternatieve scenario's uit te werken. Een eerste uitwerking van mogelijke oplossingen wordt verwerkt in de begroting 2025. De raad heeft daarbij de keuze om de maatregelen die voldoende concreet zijn uitgewerkt al dan niet te verwerken, mede rekening houdend met de ontwikkelingen in het financieel meerjarenperspectief. Voor zover maatregelen niet worden ingeboekt kunnen deze achter de hand worden gehouden om op een later moment waar nodig te worden ingezet. Ook is het mogelijk dat bepaalde mogelijke oplossingen in de korte tijd tussen perspectiefnota 2025 en begroting 2025 nog onvoldoende uitgewerkt kunnen worden. Deze mogelijke oplossingen worden verder uitgewerkt richting de perspectiefnota 2026. We willen regie houden door wel oplossingen uit te werken maar dat te doen vanuit rust en (verdiepende) inzichten na eigen analyses vanuit het relatieve comfort van een sluitend 2025. Intern urgentiebesef is daarbij gecreëerd zonder dat dit verlamdend hoeft te werken voor een organisatie die dagelijks onze inwoners op passende wijze ten dienste wil staan.

Daarnaast vindt ook een actualisatie van de financiële stand van zaken plaats waarover in deze perspectiefnota besluitvorming plaatsvindt.

Aanleiding voor het voorstel

De basis voor deze perspectiefnota 2025 ligt in de vastgestelde begroting 2024. Deze begroting 2024 heeft als basis het collegeakkoord 2022-2026 met de naam met de naam "vernieuwen, verbinden en versterken".

Beoogd resultaat van het voorstel

Doel van deze perspectiefnota 2025 is tweeledig.

1. Actualisatie van de financiële stand van zaken
2. Stellen van kaders en geven van richting

De actualisatie van de financiële stand van zaken heeft als doel om een goed beeld te krijgen van de financiële mogelijkheden en onmogelijkheden zodat op een verantwoorde manier richting kan worden gegeven.

Het stellen van kaders en geven van richting heeft vooral als doel om het college opdracht te geven om een

aantal "mogelijke oplossingen", nader uit te werken en te betrekken bij het opstellen van de begroting 2025 respectievelijk de perspectiefnota 2026 waar verder besluitvorming plaatsvindt.

Via deze twee lijnen kan de gemeenteraad "aan de voorkant" haar kader stellende rol uitvoeren, heeft het college een duidelijke opdracht en weet de samenleving ook wat ze het komende jaar / de komende jaren van de gemeente kan verwachten.

Argumentatie

Zoals is aangegeven is het doel van deze perspectiefnota 2025 is tweeledig.

1. Actualisatie van de financiële stand van zaken
2. Stellen van kaders en geven van richting

Ad. 1 Actualisatie van de financiële stand van zaken

Om op een integrale manier te kunnen komen tot het stellen van kaders en het geven van richting is het van belang dat er beeld en gevoel is bij de financiële mogelijkheden en onmogelijkheden. Daarom beginnen we deze perspectiefnota met het actualiseren van ons herziene meerjarige saldo. Zeg maar het structurele meerjarige financiële plaatje. Dit doen we door mutaties bestaand beleid (veelal autonome ontwikkelingen of zaken waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden) meerjarig te vertalen. Over deze zaken wordt in deze perspectiefnota besluitvorming gevraagd. De hoogte van de algemene uitkering is gebaseerd op de septembercirculaire 2023 en de decembercirculaire 2023. De hoogte van de algemene uitkering volgens de meicirculaire 2024 is de basis voor de begroting 2025. Deze bestendige gedragslijn is afgestemd en akkoord bevinden door onze toezichthouder, de provincie Overijssel.

Daarna brengen we een aantal zogenaamde specifieke mutaties in beeld waarover in de perspectief ook besluitvorming wordt gevraagd. Onder de specifieke mutaties is ook het voorstel van het demissionaire kabinet over het schrappen van de oloploop van de opschalingskorting opgenomen. Dit leidt tot een geactualiseerd herzien meerjarig saldo dat we als uitgangspunt hebben genomen voor onze uit te werken richtingen / inspanningen.

Daarnaast brengen we ook de laatste stand van zaken van onze reserve positie in beeld. Hierbij houden we rekening met de bestendige gedragslijn om het voordelige saldo vanuit de jaarrekening 2023 en het nadelige saldo van de jaarschijf 2024 uit deze perspectiefnota 2025 te onttrekken aan de algemene reserve.

Ad. 2 Stellen van kaders en geven van richting

De perspectiefnota bepaalt op hoofdlijnen de richting voor de komende vier jaren. De richtinggevende en kaderstellende uitspraken uit de perspectiefnota (zowel inhoudelijk als financieel) zijn een opdracht van de gemeenteraad aan het college om zaken nader uit te werken. Ze zijn uitgangspunt bij de begroting 2025 die later dit jaar wordt opgesteld en de perspectiefnota 2026 waar verdere besluitvorming plaatsvindt. De raad heeft aangegeven graag in het voortraject betrokken te willen worden bij het opstellen van de perspectiefnota 2025. Dit om recht te doen aan de kaderstellende en richtinggevende rol van de raad. Middels een informatieve bijeenkomst op 28 mei 2024 is hier invulling aan gegeven.

Participatie samenleving

(nog) niet van toepassing

Externe communicatie

Regulier

Financiële paragraaf

Het geactualiseerde herziene meerjarige saldo op basis van bestaand beleid maar rekening houdend met een aantal onontkoombare intensiveringen van beleid en de vertaling van de voorjaarsnota 2024 van het demissionaire kabinet laat de volgende saldi zien

2024 € 493.000 nadeel

2025 € 995.000 voordeel

2026 € 1.030.000 nadeel

2027 € 396.000 nadeel

2028 € 286.000 nadeel

Ondanks de blijvende lobby via de VNG voor meer geld ontkomen we er niet aan om ook na te denken over en ons voor te bereiden op oplossingen om onze meerjarenbegroting weer sluitend te krijgen. Het advies van de VNG hierin is "hope for the best, prepare for the worst". Dit nadenken over en voorbereiden op kunnen we op een zorgvuldige manier doen omdat de jaarschijf 2025 van onze meerjarenbegroting nog keurig sluit.

In het geactualiseerde herziene meerjarige saldo zoals dat met de kennis van nu kan worden weergegeven is geen (financiële) ruimte opgenomen voor nieuwe ambities, nieuw beleid of verdere intensivering van beleid. Mogelijke ruimte hiervoor zal, als een oplossing vanuit Den Haag uitblijft, gevonden moeten worden door bestaand beleid te schrappen of te extensiveren. Dus er is pas ruimte voor nieuw beleid als oud beleid wordt geschrapt / geëxtensiveerd (nieuw voor oud).

Feitelijk spreken we dus over de volgende twee meerjarige uitdagingen waar oplossingen voor gevonden moeten worden:

- Sluitende meerjarenbegroting
- Ruimte creëren voor nieuwe ambities, nieuw beleid, verdere intensivering van bestaand beleid

Zoals eerder gezegd hebben we tijd en ruimte omdat de jaarschijf 2025 sluitend is maar benutten we de tijd wel om alternatieve scenario's uit te werken. Een eerste uitwerking van mogelijke oplossingen wordt verwerkt in de begroting 2025. De raad heeft daarbij de keuze om de maatregelen die voldoende concreet zijn uitgewerkt al dan niet te verwerken, mede rekening houdend met de ontwikkelingen in het financieel meerjarenperspectief. Voor zover maatregelen niet worden ingeboekt kunnen deze achter de hand worden gehouden om op een later moment waar nodig te worden ingezet. Ook is het mogelijk dat bepaalde mogelijke oplossingen in de korte tijd tussen perspectiefnota 2025 en begroting 2025 nog onvoldoende uitgewerkt kunnen worden. Deze mogelijke oplossingen worden verder uitgewerkt richting de perspectiefnota 2026. We willen regie houden door wel oplossingen uit te werken maar dat te doen vanuit rust en (verdiepende) inzichten na eigen analyses vanuit het relatieve comfort van een sluitend 2025. Intern urgentiebesef is daarbij gecreëerd zonder dat dit verlamd hoeft te werken voor een organisatie die dagelijks onze inwoners op passende wijze ten dienste wil staan.

Uitvoering

De opdracht aan het college om te komen met oplossingen voor een sluitende meerjarenbegroting en om (financiële) ruimte te creëren voor nieuwe ambities / nieuw beleid worden betrokken bij het opstellen van de begroting 2025 respectievelijk de perspectiefnota 2026 waar verdere besluitvorming plaatsvindt

Evaluatie

Via de reguliere P&C cyclus

Harmonisatie Dinkelland-Tubbergen

Niet van toepassing

Burgemeester en wethouders van Dinkelland,

de secretaris

de burgemeester

drs. C.H.A.A. Luttikhuis

J.G.J. Joosten

Raadsbesluit

Datum: 16 juli 2024
Nummer: B
Onderwerp: Perspectiefnota 2025

De raad van de gemeente Dinkelland,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 18 juni 2024, nr. A;

gelet op het advies van de commissie Sociaal Domein en Bestuur van 9 juli 2024;

gelet op artikel 198 lid 1 van de gemeentewet

besluit:

De perspectiefnota 2025 vast te stellen en

1. Het nadelige saldo over het jaar 2024 ten bedrage van € 493.000 te onttrekken aan de algemene reserve.
2. Het college opdracht te geven met voorstellen te komen waarmee de meerjarenbegroting sluitend kan worden gemaakt en (financiële) ruimte wordt gecreëerd voor nieuwe ambities / nieuw beleid en deze voorstellen te betrekken bij het opstellen van de begroting 2025 respectievelijk de perspectiefnota 2026 waar verdere besluitvorming plaatsvindt.
3. Kennis te nemen van de tussenbalans 2024 Dinkelland "vernieuwen, verbinden en versterken"
4. Kennis te nemen van het begrotingsadvies 2025-2025 deel 2 van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 16 juli 2024

De raadsgriffier,

De voorzitter,