

## Raadsvoorstel

**Opsteller**  
Engels, Rene

**Vergadering van**

**Kenmerk**  
Z/23/060137 / D/23/108780

**Portefeuillehouder**  
Bas Lont

**Portefeuille**  
Financiën

**Onderwerp**  
Kadernota 2024

### Inleiding

De Jaarrekening 2022 geeft een flink overschot te zien wat is toegevoegd aan de Algemene Reserve (AR). Dit was nodig om te komen tot een positiever weerstandsvermogen. Ook de Voorjaarsrapportage laat voor 2023 over overschot zien, dat bij vaststelling van de volgende jaarrekening wordt toegevoegd aan de AR. Dat is een volgende stap om te komen tot een gezond weerstandsvermogen.

Jaarlijks is de algemene uitkering uit het Gemeentefonds onze grootste inkomstenbron, die flink schommelt qua hoogte. Het is daarom goed dat de AR nu wordt aangevuld om mogelijk tegenvallers weer enigszins op te kunnen vangen en risico's af te dekken.

Voor u ligt de nu Kadernota 2024-2027. De uitkomst uit de Voorjaarsrapportage 2023 is de start van deze Kadernota. In de Kadernota zijn opgenomen de onvermijdelijke ontwikkelingen, de (vervangings-) investeringen en de budgettair neutrale investeringen. De lasten van budgettair neutrale investeringen worden verwerkt in de tarieven van de heffingen. Op basis van de Kadernota sluit de begroting voor de eerste jaren net niet. In de Kadernota is nog geen rekening gehouden met de uitkomsten van de meicirculaire. Mochten de tekorten er na het opstellen van de begroting en verwerking meicirculaire nog steeds negatief zijn dan hopen wij met de uitgangspunten genoemd onder punt 4 van dit voorstel de begroting sluitend te krijgen.

### De raad besluit

1. Kaderstellend de onvermijdelijke ontwikkelingen op te nemen in de begroting 2024-2027;

Nr.	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
	<b>Saldo Voorjaarsrapportage 2023</b>	<b>641.787</b>	<b>712.498</b>	<b>-434.763</b>	<b>-1.036.107</b>
1.	Effecten koopgarant Oranje Bolwerck	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
2.	Uitbesteden Energiebeheer	-15.000	-7.000	-7.000	-7.000
3.	Duurzaamheidsmaatregelen Vastgoed		10.355	10.355	10.355
4.	Incidentele versterking Bibliotheek	-5.000	0	0	0
5.	Onderwijsachterstandenbeleid	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
6.	Kosten gymnastiek onderwijs	20.000	20.000	20.000	20.000
7.	Maatschappelijke opvang en Beschermd wonen	BN	BN	BN	BN

8.	Ferm Werk	-497.000	-518.000	-518.000	-541.000
9.	BUIG	93.818	93.818	93.818	93.818
10.	GGDrU	-100.345	-98.865	-98.865	-98.865
11.	Jaarlijkse update en actualisatie HIOR	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
12.	Licenties datapakketten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
13.	Informatiedeskundige verwerking ondergrondse gegevens (BRO)	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
14.	Ecologie	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15.	Onderzoek, advies en monitoring soortenmanagementplan	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16.	Areaal uitbreiding beheer openbare ruimte	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
17.	Onderhoud brandputten	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
18.	Integraal Ruimtelijk Perspectief U10	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860
19.	Intensivering werkzaamheden	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
20.	Netcongestie	-8.750	-8.750	-8.750	-8.750
21.	Investeringsplanning 2024-2027		-131.156	-420.682	-421.722
22.	Indicatie verhoging AU op basis van Voorjaarnota Rijk	152.000	152.000	152.000	714.000
23.	Planstudie fietsverbindingen (uit fietsenbeleidsplan)	-60.000	0	0	0
24.	Nieuwe subsidiekaders en - afspraken	-40.000	0	0	0
<b>Totaal</b>		<b>-48.650</b>	<b>-5.260</b>	<b>-1.442.047</b>	<b>-1.505.431</b>

2. De investeringsplanning 2024-2027 (bijlage D/23/109443) op te nemen in de begroting 2024-2027;
3. In te stemmen met de in de Kadernota genoemde uitgangspunten voor het opstellen van de begroting;
4. In te stemmen met de te hanteren uitgangspunten om het tekort terug te dringen.

#### **De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving**

Artikel 186 van de Gemeentewet.

#### **Beoogd effect**

Met de vaststelling van de Kadernota worden de kaders meegegeven voor het opstellen van de begroting 2024-2027.

#### **Argumenten**

##### 1. Kaderstellend de onvermijdelijke ontwikkelingen op te nemen in de begroting 2024-2027

Door het stellen van de kaders kan de begroting 2024-2027 worden opgesteld en aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd in de raad van 9 november 2023.

##### 2. De investeringsplanning 2024-2027 (bijlage D/23/109443) op te nemen in de begroting 2024-2027

Door de investeringen op te nemen in de begroting worden deze bij vaststelling van de begroting worden geautoriseerd en kunnen de werkzaamheden worden uitgevoerd.

3. In te stemmen met de in de Kadernota genoemde uitgangspunten voor het opstellen van de begroting

Dit is noodzakelijk om de budgetten juist in de begroting op te nemen.

---

4. In te stemmen met de te hanteren uitgangspunten om het tekort terug te dringen

Als er na het opstellen van de begroting (inclusief de meicirculaire) er nog tekorten zijn zijn dit uitgangspunten om de tekorten terug te dringen.

---

**Kanttekeningen**

Geen.

---

**Financiën**

Met inachtneming van de Voorjaarsrapportage 2023 en de Kadernota 2024-2027 komen de meerjarensaldo's er als volgt uit te zien:

2024: € 48.650 tekort

2025: € 5.260 tekort

2026: € 1.442.047 tekort

2027: € 1.505.431 tekort

Deze bedragen zullen nog wijzigen bij het opstellen van de begroting 2024-2027.

---

**Uitvoering**

De Kadernota 2024-2027 wordt in de begroting 2024-2027 verwerkt die in de raad van 9 november 2023 wordt behandeld.

---

**Communicatie**

De Kadernota 2024-2027 wordt ter kennisname naar de provincie Utrecht gestuurd.

---

**Samenhang met eerdere besluitvorming**

Begroting 2023-2026

Voorjaarsrapportage 2023

---

**Bijlagen**

Raadsbesluit met nummer : D/23/108781

Kadernota 2024-2027 met nummer : D/23/109446

Investeringsplanning 2024-2027 met nummer : D/23/109443

Afgewezen zaken Kadernota met nummer: D/23/109444

---