

Aan de leden van de gemeenteraad van Roosendaal

Roosendaal, 15 april 2025

Onderwerp: Proces Kadernota 2026 en Programmabegroting 2026

Geachte leden van de gemeenteraad,

Op dit moment is het College van B&W gestart met het opstellen van de Kadernota 2026. In de Programmabegroting 2025 hebben we, samen met uw raad, maatregelen genomen om ervoor te zorgen dat ons begrotingssaldo voor de komende jaren weer positief is. Dat bood een mooie uitgangspositie voor de komende Kadernota.

Actuele ontwikkelingen

Jeugdzorg

Momenteel zien wij ons echter geconfronteerd met grote tekorten op het sociaal domein. Daar is de gemeente Roosendaal niet uniek in. Onlangs is over de Jeugdzorg het rapport van de onafhankelijke deskundigencommissie van Van Ark¹ verschenen, waarin geconcludeerd is dat gemeenten de afgelopen jaren te weinig geld hebben ontvangen voor de uitvoering van deze wettelijke taak. Ook voor de toekomst is er nu te weinig geld beschikbaar voor gemeenten om de taak goed uit te kunnen voeren. Gezien de ontwikkeling van onze lasten voor de jeugdzorg onderschrijven wij deze conclusie. De VNG is nog in gesprek met het kabinet om te bewerkstelligen dat het kabinet de conclusies uit het rapport omarmt en zorgt voor voldoende financiering. Tot nu toe heeft het kabinet geen toezeggingen gedaan hierover en dus ook geen structurele middelen toegevoegd aan het gemeentefonds.

WMO

Vanwege de dubbele vergrijzing zien we onze lasten voor de WMO eveneens hard oplopen. Via het Gemeentefonds ontvangen we als gemeente middelen voor het uitvoeren van de WMO. Deze middelen worden geïndexeerd met het BBP-cijfer. Dat is echter veel te laag als we kijken naar de geraamde ontwikkeling van deze lasten op macroniveau. Concreet betekent dit dat de middelen worden geïndexeerd met een percentage van 4%, terwijl we in de praktijk zien dat een percentage van minstens zo'n 6% nodig is. Het kabinet heeft dit probleem erkend. Er wordt momenteel nog gezocht naar een oplossing. Die oplossing wordt naar alle verwachting gekoppeld aan de resultaten van het houdbaarheidsonderzoek WMO dat nu wordt uitgevoerd.

Omvang Gemeentefonds

Momenteel is er nog geen oplossing voor het ravijnjaar. Er zijn wel gesprekken geweest tussen de VNG en het kabinet, maar vooralsnog weten we niet of het kabinet een structurele reparatie gaat doen.

Autonome ontwikkelingen

Naast de ontwikkelingen binnen de jeugdzorg en WMO hebben we ook te maken met autonome ontwikkelingen waar we rekening mee moeten houden. Een voorbeeld daarvan is de indexering die we toe moeten passen. Ook dit heeft een behoorlijke impact.

Onduidelijkheid

Op grond van bovenstaande ontwikkelingen is het nog heel onzeker of er bij de meicirculaire 2026 extra structurele middelen naar gemeenten zullen komen. De meicirculaire verschijnt doorgaans op één van de laatste dagen van mei. Volgens het Spoorboekje stelt het College de Kadernota op 10 juni vast. Dat betekent dat we pas heel laat in het proces van de Kadernota meer weten over de financiële

¹ "Groei pijn", Advies Deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd, 30 januari 2025

impact van de meicirculaire. Wij hebben hierdoor te weinig tijd om goede afwegingen te maken en een financieel sluitende Kadernota te presenteren.

Proces Kadernota 2026 en Programmabegroting 2026

Alle onzekerheden rondom de financiering vanuit het Rijk zullen bij het vaststellen van de Kadernota 2026 nog niet zijn opgelost. In de Kadernota 2026 zal het College zich zodoende focussen op het voorstellen van kaders die leiden tot een structureel sluitende begroting. Dat houdt in dat we in de Kadernota 2026 aangeven:

- Wat de actuele stand is van onze financiële positie (inclusief de resultaten van de meicirculaire);
- Waar het College beleidsmatig de prioriteit op wil leggen de komende periode;
- Welke kaders moeten leiden tot een structureel sluitende begroting.

Omdat we op dit moment niet verwachten dat er veel extra middelen naar gemeenten komen, zullen we weer met grote tekorten geconfronteerd worden. Dat betekent helaas dat we moeten bezuinigen. In de Kadernota geven we in grote lijnen aan waar we de bezuinigingen willen laten landen.

Bij het behandelen van de Kadernota 2026 op 26 juni en 3 juli a.s. kan uw raad aangeven of u al dan niet kunt instemmen met de kaders en keuzes die wij voorstellen.

Vervolgens zullen we met uw besluit over de Kadernota de Programmabegroting 2026 verder invullen.

Na het zomerreces willen we graag samen met uw raad onze concrete bezuinigingsvoorstellen bespreken in een aparte raadsinformatieavond.

Ons College zal daarna de begroting op 30 september afronden. Op 23 oktober en 6 november kunt u de Programmabegroting behandelen in uw raad.

Overleg met auditcommissie

Op 14 april hebben we met de auditcommissie gesproken over ons voorstel voor de invulling en het proces van de Kadernota 2026 en de Programmabegroting 2026.

Mocht uw raad andere suggesties of ideeën hebben met betrekking tot de betrokkenheid bij dit proces dan horen we dat graag van u. Wij staan open voor suggesties en kijken graag samen met u naar mogelijkheden hiervoor.

Wij gaan ervan uit dat we u met deze brief voldoende geïnformeerd hebben.

Hoogachtend,
Namens het College van Burgemeester en Wethouders,



E. van der Star
Wethouder Financiën