

Aanleiding

Jaarlijks stuurt het College van B&W voor het zomerreces de Kadernota naar uw gemeenteraad. In de Kadernota worden de uitgangspunten en financiële kaders geschetst die richtinggevend zijn voor het opstellen van een sluitende begroting.

Op dit moment werken we in Roosendaal intensief aan onze vier majeure opgaven: de Kwaliteitssprong, de ontwikkeling van de Westrand, het Nationaal Programma Roosendaal en de Spoorzone. Deze opgaven blijven ook de komende jaren prioriteit houden. Investeren in deze opgaven is essentieel om de brede welvaart in Roosendaal duurzaam te versterken.

Tegelijkertijd staan we voor een aanzienlijke financiële uitdaging. Het zogenoemde 'ravijnjaar' nadert, en ondanks enkele verzachtende maatregelen die het Rijk in de Voorjaarsnota heeft opgenomen, blijft er sprake van een substantiële bezuinigingsopgave.

In onze brief aan uw raad (d.d. 15 april jl.) hebben wij aangegeven dat wij in de Kadernota op hoofdlijnen zullen schetsen hoe wij de financiële tekorten willen aanpakken en op welke terreinen wij blijven investeren in onze stad en de omliggende dorpen.

Graag gaan wij met u in gesprek over de door ons voorgestelde denkrichtingen en vernemen wij uw visie hierop.

Koersvast in financieel uitdagende tijden

Bij het realiseren van deze bezuinigingsopgave blijft ons College vasthouden aan de koers zoals vastgesteld in de Programmabegroting 2025.

Het Verhaal van Roosendaal vormt het leidende perspectief bij de invulling van de bezuinigingsopgave. Wij benaderen onze inhoudelijke en financiële opgaven vanuit het perspectief van onze inwoners. Veerkracht, gezamenlijke inzet en de kracht van eenvoud zijn daarbij kernwaarden.

Deze waarden vertalen zich in de volgende uitgangspunten voor het opstellen van een sluitende begroting:

- **Verantwoordelijkheid nemen:** Ondanks de financiële krapte nemen we onze verantwoordelijkheid. Problemen worden niet doorgeschoven, maar voortvarend aangepakt.
- **Gerichte investeringen in brede welvaart:** Via de vier majeure opgaven blijven wij investeren in initiatieven die bijdragen aan het versterken van de brede welvaart. Hiervoor creëren wij financiële ruimte, zodat deze investeringen daadwerkelijk gerealiseerd kunnen worden.
- **Transparantie en realisme:** Wij stellen bezuinigingen voor en communiceren daarover op een eerlijke en transparante wijze. Niet alles blijft mogelijk. Normalisering, meer collectieve voorzieningen en het beperken van keuzevrijheid zijn noodzakelijke uitgangspunten. Tegelijkertijd worden de meest kwetsbare inwoners zoveel mogelijk ontzien.

Wij blijven bouwen aan een Roosendaal dat zich kenmerkt door de unieke combinatie van dorpse woonkwaliteit en stedelijke levendigheid. Een gemeente waar ontwikkeling de ruimte krijgt, voorzieningen nabij zijn en waar gastvrijheid en beleving samenkomen.

Beoogd effect

Met het aanbieden van de Kadernota aan de gemeenteraad beogen wij uw raad inzicht te bieden in:

- De financiële positie van de gemeente voor de komende jaren;
- De kaders en uitgangspunten die we willen hanteren voor het opstellen van een sluitende begroting 2026.

Argumenten

1.1 De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om de financiële en beleidskaders vast te stellen

De Kadernota 2026 vormt de basis voor de nog op te stellen Programmabegroting 2026-2029.

In de Kadernota schetsen we de kaders om tot een sluitende begroting te komen. Met de Kadernota brengen we uw raad in positie om te reflecteren op de kaders die wij voorstellen.

Kantttekeningen

1.1 Op dit moment zijn niet alle jaarschijven sluitend

Met de uitgangspunten en kaders die wij hebben gehanteerd verwachten we dat het lukt om de jaarschijven 2026 en 2027 structureel sluitend te maken. Het jaar 2028 is nog niet sluitend. Het jaar 2029 is op dit moment wel sluitend, maar het saldo van deze jaarschijf is nog onzeker. Het betreft hier een nieuwe jaarschijf die dit jaar aan de meerjarenraming wordt toegevoegd. Deze toevoeging vereist nog een nadere toetsing, aangezien het financieel systeem in sommige gevallen niet automatisch de juiste bedragen doorrekent naar de nieuwe jaarschijf. Om die reden betreft het opgenomen bedrag in de Kadernota een voorlopige inschatting. In de komende maand zal de jaarschijf 2029 nader worden getoetst en zo nodig worden gecorrigeerd.

De VNG adviseert gemeenten in haar begrotingsadvies om in ieder geval de jaarschijven 2026 en 2027 structureel sluitend te maken.

Dit past ook binnen de regels van onze toezichthouder (de provincie Noord-Brabant). Die geven aan dat de eerste jaarschijf van de begroting (i.c. 2026) sluitend moet zijn. Indien dat niet haalbaar is, moet sprake zijn van een structureel sluitend perspectief. Dat wil zeggen dat de laatste jaarschijf 2029 structureel sluitend is.

Financiën

De financiële consequenties zijn nader uiteengezet in de Kadernota. Samenvattend geldt het volgende beeld:

Financiële beeld Kadernota 2026 <i>Bedragen * € 1 miljoen</i>	2026	2027	2028	2029
Financiële uitgangspositie	-/- 6,8	-/- 4,4	-/- 6,8	-/- 5,3
Intensiveringen	-/- 1,5	-/- 2,7	-/- 4,0	-/- 4,2
Bezuinigingsmaatregelen	+ 8,3	+ 9,6	+ 10,0	+ 10,5
Saldo Kadernota	0,0	+ 2,5	-/- 0,8	+ 1,0

Communicatie

Op 16 juni wordt een vragenuurtje georganiseerd voor de raad waarin het mogelijk is technische vragen te stellen.

Vervolg

Conform het Spoorboekje 2025 is het verdere proces ten aanzien van de Kadernota 2026 als volgt:

- 17 juni: indienen technische en toelichtende vragen door de raad
- 23 juni: verzenden Memorie van antwoord naar de raad
- 26 juni: behandeling Kadernota 2026 in commissievergadering
- 3 juli: behandeling Kadernota 2026 in raadsvergadering

Bijlagen

- Kadernota 2026