
Aandachtsgebied: Dienstverlening
Team Financiën, control en administratie
E-mailadres: J.deNood@barneveld.nl
Telefoonnummer: 06 29 03 74 28

Raadsvoorstel nr. 4775
Barneveld, 26 mei 2026
Portefeuillehouder: W. Oosterwijk

Onderwerp: Kaderbrief 2027-2030

Samenvatting raadsvoorstel

Jaarlijks biedt het college de raad een Kadernota aan met een voorstel voor het beleid en de financiële kaders van de begroting voor de komende planperiode. Maar omdat dit jaar een nieuwe bestuursperiode begint, is er sprake van een compacte beleidsarme Kaderbrief. Naar aanleiding van een aangenomen amendement bij de behandeling van de Programmabegroting 2024, zal vanaf de Programmabegroting 2027 worden gewerkt met een nieuwe opzet en uitbreiding van de inhoudelijke programma's. Deze nieuwe opzet leggen wij via de Kaderbrief 2027 als beslispunt aan de raad voor.

Aan de raad,

Gevraagde beslissing:

1. De volgende programma-indeling van de P&C documenten en deze toe te passen vanaf de Programmabegroting 2027, overeenkomstig dit voorstel, vast te stellen:
 - Programma 1: Verbondenheid in groeiende gemeenschappen
 - Programma 2: Gelijke kansen op meedoen en ontwikkelen
 - Programma 3: Gezond en weerbaar samenleven
 - Programma 4: Passende woonsituatie met de juiste hulp en ondersteuning
 - Programma 5: Veilig samenleven
 - Programma 6: Gezond en toekomstbestendig Barneveld
 - Programma 7: Prettig leven in vitale dorpen
 - Programma 8: Ruimte voor ondernemerschap
 - Programma 9: Waardevol landelijk gebied
 - Programma 10: Bereikbaar, nu en in de toekomst
 - Programma 11: Besturen, publieke dienstverlening en samenwerken.

1. Inleiding

Jaarlijks biedt het college de raad een Kadernota aan met een voorstel voor het beleid en de financiële kaders van de begroting voor de komende planperiode. Maar omdat dit jaar een nieuwe bestuursperiode begint, is er sprake van een compacte beleidsarme Kaderbrief.

In de voorliggende Ontwerp-Kaderbrief 2027-2030 wordt het financiële meerjarenperspectief 2027-2030 in beeld gebracht. Daarbij wordt alleen rekening gehouden met de zogenaamde autonome ontwikkelingen. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om de grondslagen voor de bepaling van loon- en prijsbijstellingen en een prognose van de algemene uitkering.

De afweging van beleidsvoornemens, nieuwe beleidsimpulsen en investeringen, die normaal gesproken bij de Kadernota gebeurt, zal dit jaar bij de Programmabegroting 2027 worden gedaan. Daarom is deze Kaderbrief 2027 in principe ter kennisgeving.

Naar aanleiding van een aangenomen amendement bij de behandeling van de Programmabegroting 2024, zal vanaf de Programmabegroting 2027 worden gewerkt met een nieuwe indeling en uitbreiding van de programma's. Deze nieuwe programma-indeling zullen wij via de Kaderbrief 2027 als beslispunt aan de raad voorleggen.

2. Beoogd effect

De Kaderbrief 2027-2023 is een compact en verbindend vertrekpunt voor de start van de nieuwe bestuursperiode. De komende maanden staan in het teken van een nieuw coalitieakkoord en bestuursprogramma. Deze Kaderbrief biedt de lijnen die daarvoor nodig zijn.

3. Argumenten

1.1 *De raad stelt de programma-indeling van de programmabegroting vast.*

In artikel 2 lid 1 van de Financiële Verordening van de Gemeente Barneveld staat dat de raad de programma-indeling van de programmabegroting vaststelt. Goedkeuring door de raad van de voorgestelde herindeling van de programma's van de P&C documenten geeft het college het mandaat om deze indeling toe te passen vanaf de Programmabegroting 2027.

1.2 *De voorgestelde programma-indeling voldoet aan de door de raad uitgesproken wensen.*

Vanaf eind 2021 is een raads werkgroep 'doorontwikkeling P&C' actief geweest, waaruit onder andere een voorstel voor een aantal wijzigingen van de Financiële Verordening 2022 is voorgekomen. Op 14 december 2022 heeft de raad tot deze wijzigingen besloten. Eén van de wijzigingen betrof het autoriseren op programmaniveau als uitvloeisel om toe te werken naar kaderstelling die meer gericht is op het behalen van de doelstellingen in de begroting. Daarbij is ook besloten dat vanaf de begroting 2024 een nieuwe programma-indeling zou volgen, die aansluit op de thema's van het coalitieakkoord en het opgavegericht werken. En dat vanaf dat begrotingsjaar stapsgewijs wordt gewerkt naar steeds concretere beschrijvingen van doelstellingen per programma waarop gestuurd kan worden.

Bij de behandeling van de Programmabegroting 2024 op 8 november 2023 was de programma-indeling nog niet gewijzigd. De raad heeft toen een amendement aangenomen (12, 'aanpassen beslispunt 2 hoogste autorisatieniveau'), waarbij is besloten om 'bij afwijking op beleidsproductniveau te blijven rapporteren via de tussenrapportage in 2024' en 'per januari 2026 te gaan werken met ten minste 8 programma's'. In overleg met de Auditcommissie is dit uiteindelijk januari 2027 geworden.

4. Kanttekeningen

1.1 *Door de wijziging en uitbreiding van de programma-indeling is in het eerste jaar geen vergelijking mogelijk met de voorgaande periode.*

De nieuwe programma-indeling neemt de opgaven uit de Visie Sociaal Domein en de Omgevingsvisie als uitgangspunt. De uitwerking ervan in concrete plannen zijn de basis voor de doelstellingen en activiteiten per begrotingsjaar. Hiermee volgt de P&C cyclus de beleidscyclus en verdwijnen de speerpunten. Door de opgaven als uitgangspunt te nemen, stijgt het aantal programma's van vier naar elf, waarmee de gemiddelde omvang per programma kleiner wordt. De beleidproducten verdwijnen hierdoor als autorisatieniveau en de baten en lasten per programma zullen voortaan op thema worden ingedeeld.

Door deze wijzigingen is het niet mogelijk om in het eerste jaar (2027) in de P&C documenten een vergelijking te maken met het jaar ervoor (2026). Om het inzicht in de verschuivingen te vergroten, zal eenmalig een aparte was-woordt lijst worden verstrekt.

5. Financiën

In deze Kaderbrief hebben we een aanname gedaan van de ontwikkeling van het accres op basis van de CPB-ramingen uit het voorjaar 2026. We presenteren hierbij als kader voor de Programmabegroting 2027 een structureel sluitende begroting, in het eerste en tweede jaar van het meerjarenperspectief. Hiermee voldoen we aan de voorwaarden van repressief toezicht van de provincie.

We moeten ons echter niet rijk rekenen als we kijken naar het financieel meerjarenbeeld. Feitelijk is het ravijnjaar naar achteren opgeschoven. We weten nu al dat er in de nabije toekomst nog aanzienlijke financiële uitdagingen en opgaven op de gemeente afkomen. Bovendien bevatten de cijfers alleen de autonome ontwikkelingen, die beperkt beïnvloedbaar zijn. Beleidtoevoegingen en de financiële uitwerking van het Uitvoeringplan MIP 2027 worden pas bij de Programmabegroting 2027 aan de raad voorgelegd.

