

## RAADSINFORMATIEBRIEF

**Van**

college van burgemeester en wethouders

**Vergadering van**

17 december 2024

**Kenmerk**

Z/24/076394 / D/24/164714

**Portefeuillehouder**

Jelmer Vierstra

**Portefeuille**

Financiën

**Opsteller**

Driel, Martijn van

**Onderwerp**

Bezuinigingstraject t.b.v. Begroting 2026 - Woerden

**Kernboodschap**

De gemeente Woerden staat voor een grote financiële uitdaging. Recentelijk is de Begroting 2025-2028 vastgesteld met een structureel tekort vanaf 2026 van circa € 6 miljoen. Bovendien ziet het college een aantal risico's aankomen in zowel het fysieke als het sociaal domein. Er zijn daarom maatregelen nodig om voor de jaren 2026 en verder een sluitende begroting te realiseren. Uw raad heeft verzocht om al bij de Kadernota 2026 keuzes voor te leggen om te komen tot een sluitend meerjarenperspectief. In deze raadsinformatiebrief informeert het college de raad over het proces hiernaartoe. Bij de Kadernota 2026 biedt het college een pakket aan maatregelen aan om te komen tot een sluitende begroting.

**Kennisnemen van**

Het proces om te komen tot nieuwe bezuinigingen en daarmee een sluitend meerjarenperspectief in de Kadernota 2026.

**Inleiding**Aanleiding

Gemeenten ontvangen minder geld van het Rijk uit het gemeentefonds. In 2025 is een eerste mindering geweest, vanaf 2026 volgt verdere afname. Deze en andere ontwikkelingen, zoals bijvoorbeeld stijgende zorgkosten, zetten de financiële positie van Woerden onder druk. Voor de begroting 2025-2028 waren er in Woerden al maatregelen nodig om deze negatieve effecten op te vangen. De genomen maatregelen hebben gezorgd voor een sluitende begroting voor 2025 en werken positief door op de volgende begrotingsjaren, maar desondanks zullen ook voor de komende jaren stevige, nieuwe maatregelen nodig zijn om ook voor de jaren 2026 en verder een sluitende begroting te realiseren.

Doelstelling

Doel van dit project is om te komen tot een uitgebreide lijst aan voorgestelde beleidskeuzes en bezuinigingen. Deze maatregelen dienen college en raad in staat te stellen om de tekorten weg te werken in de Kadernota 2026 en daaruit voortvloeiende de Begroting 2026-2029. Gewenst effect is uiteindelijk een sluitende Begroting 2026-2029.

De maatregelen dienen samen op te tellen tot een besparing van **minimaal € 6 miljoen**, gebaseerd op de vastgestelde begroting. Er zijn echter een aantal risico's die aanzienlijke extra uitgaven met zich mee kunnen brengen, zoals de herijking

van het IBOR, de aanpassing van de urendoorbelasting en aanvullende kosten in het sociaal domein. Omgekeerd heeft de septembercirculaire op de korte termijn een voordelig effect en kunnen er inkomsten vloeien uit de aanpassing van de DVO met Oudewater.

#### Zoekrichtingen:

- Maatschappelijke voorzieningen en/of dienstverlening versoberen. Dit gaat om beleidsmatige maatregelen, zoals het verlagen van subsidies aan een partner, het herprioriteren van investeringen, of het schrappen van doelstellingen.
- Slimmer, efficiënter en effectiever werken. Dit gaat om bedrijfsmatige maatregelen, zoals het anders organiseren van de organisatie of samenwerking met externe partijen.
- 'Lucht' uit de begroting. Dit gaat om besparingen uit onderbenutte budgetten.
- Financieel-technische aanpassingen. Dit gaat bijvoorbeeld om het schrappen van de dotatie in de algemene reserve, een aanpassing van afschrijvingstermijnen en kostendekking van structurele kosten uit de algemene reserve.
- Besparingen uit gemeenschappelijke regelingen.
- Verhoging van opbrengsten. Dit gaat bijvoorbeeld om verhoging van de OZB, belastingen zonder maximum (bijv. parkeerheffingen) en belastingen met een maximum/kostendekkendheid (bijv. omgevingsvergunningen).

We brengen hierbij alle mogelijke besparingsopties in kaart, zodat er nog keuzes gemaakt kunnen worden.

Het risico bestaat dat sommige maatregelen een langere implementatietijd vergen om tot uitvoering te komen en dus niet meteen in 2026 gerealiseerd kunnen worden. De toezichthouder geeft als mogelijkheid om het structurele evenwicht nog niet in 2026 gerealiseerd te hebben, maar in het laatste begrotingsjaar (2029). Het college zal in de kadernota de voor- en nadelen van beide opties in beeld brengen en een voorstel doen aan de raad, hoe hiermee in dit uitzonderlijke begrotingsjaar mee om te gaan.

#### **Financiën**

De uitkomsten van dit proces zullen meegenomen worden in de Kadernota 2026 en daarna in de Begroting 2026-2029.

#### **Vervolg**

In de maanden januari t/m april gaan het college en de ambtelijke organisatie aan de slag om alle besparingsmogelijkheden in kaart te brengen. Dit leidt uiteindelijk tot een beoogd maatregelenpakket dat het college in de Kadernota 2026 aan de raad zal voorleggen. De besluitvorming hierover volgt dan ook verder het reguliere Planning & Control proces. In deze Kadernota zullen ook expliciet de maatregelen benoemd worden die wel ambtelijk in kaart zijn gebracht, maar die het college uiteindelijk niet heeft overgenomen. Daarnaast zal het college in beeld brengen in welke volgorde de opties uit de zoekrichtingen ingezet zullen worden om tot een sluitende begroting te komen. De raad kan deze voorgestelde prioritering dan beoordelen en waar nodig bijstellen via amendering.

#### **Bijlagen**

N.v.t.