

## Burgemeester en wethouders

**Datum 28 januari 2025**

### **Onderwerp**

Voortgang ombuigingen meerjarenbegroting 2026 – 2029

### **Wij willen**

Vanuit het ombuigingstraject een aantal vervolgstappen bepalen en richting geven aan de versterking van het financieel beleid.

### **Wij besluiten**

1. In de voorbereiding op de kaderbrief te bepalen welke (categorieën van) ombuigingsmaatregelen opgenomen dan wel uitgewerkt dienen te worden;
2. De ambtelijke organisatie op te dragen de voorbereidingen te starten ten aanzien van:
  - a. De opstelling van nieuwe beheerplannen voor wegenonderhoud en onderhoud openbaar groen;
  - b. Een brede heroverweging van het gemeentelijk beleid en -instrumentarium binnen het sociaal domein;
  - c. De opstelling van een integraal beleids- en afwegingskader voor het subsidiebeleid.
3. Op 31 maart als voltallig college over bovengenoemde onderwerpen met de ambtelijk verantwoordelijken in gesprek te gaan over de concrete opdrachtformulering en planning.

### **Want**

1. Met het ombuigingstraject werken we gestructureerd aan de financiële beheersing van de gemeente De Wolden. Nu is het moment om richting te geven aan de opstelling van de kaderbrief 2026 en begroting 2026, met de vraag welke ombuigingsmaatregelen aan de raad worden voorgelegd.
2. Daarnaast is het nu zaak om al hetgeen tot dusver besproken is – en gedeeld met de gemeenteraad – te vertalen naar concrete opdrachten. Dit omvat een aantal omvangrijke opdrachten voor de middellange termijn, gericht op uitwerking uiterlijk voor de begrotingen van 2027 en 2028.
3. Op 31 maart is een collegedag gepland over bovenstaande onderwerpen. Dat is het moment om de in dit collegevoorstel verwoorde besluiten met de ambtelijk verantwoordelijken te vertalen naar duidelijk omliggende opdrachten met een duidelijk beoogd resultaat en een haalbare planning.

### **Maar**

De druk is enigszins van de ketel. Met de laatste circulaire koersen we op een tekort van 3.2 miljoen in 2026, dalend naar 2.2 miljoen in 2028. Omdat we 2026 deels kunnen afdekken vanuit de Algemene Reserve, is de feitelijke opgave ruim 2 miljoen structureel. Deze is met financieel technische maatregelen, beperkte versoering (laaghangend fruit) en een inkomstenstijging te realiseren. De meer omvangrijke heroverwegingen zijn vanuit een beheersingsperspectief nog immer zeer wenselijk, maar minder urgent dan tot voor kort voorzien. Dit geeft ruimte om deze acties zorgvuldig uit te zetten.

## **Achtergrond**

Het ombuigingstraject dat we tot dusver doorlopen hebben heeft tot inzicht geleid, niet alleen in bezuinigingsmogelijkheden, maar ook in wat nodig is om de financiële kaderstelling en -beheersing te versterken. In bijgevoegd memo worden de tot dusver deels impliciet voorgenomen opgaven expliciet gemaakt en vertaald naar concept opdrachten. Tevens wordt in het memo een globaal plan van aanpak geschetst.

Het vervolgtraject dat wordt voorgesteld, omvat vier sporen, die separaat doorlopen kunnen worden, elk met een eigen planning en aanpak.

### *Spoor 1: Kaderbrief en begroting*

Om het ravijnjaar het hoofd te bieden hebben we voor de kaderbrief nog een aantal zaken te doen, waaronder het definitief bepalen welke ombuigingsvoorstellen we aan de raad voorleggen

### *Spoor 2: Opstelling nieuwe beheerplannen groen en grijs (en op later moment riolering, vastgoed en tractie)*

Bij de kaderbrief 2026 nemen we taakstellingen op voor onderhoud wegen en onderhoud openbaar groen, op basis van de aangedragen inschattingen in het maatregelenpakket. Vervolgens is het noodzakelijk om nieuwe beheerplannen op te stellen waarin vanuit een taakstellend budget de uitvoering kan worden vormgegeven.

### *Spoor 3: Herijking lokaal beleid sociaal domein*

Bij de kaderbrief 2026 nemen we taakstellingen op voor versoering binnen het sociaal domein. De gemeente kent meerdere regelingen die aanvullend zijn op medebewindstaken en zet in op tal van terreinen, soms met overlappende instrumenten. Daarnaast speelt de discussie tussen inbesteden en uitbesteding van taken. Een aantal aangedragen maatregelen kunnen direct doorgevoerd worden. Voor de overige geldt dat een integrale (her)overweging nodig is.

### *Spoor 4. Opstellen integraal subsidiekader*

Bij de kaderbrief 2026 nemen we -voor de latere jaarschijven in de meerjarenbegroting-mogelijk taakstellingen op voor het geheel aan subsidies. De gemeente kent diverse subsidierelaties met verenigingen en instellingen, meerdere subsidieregelingen en kent daarnaast een veelheid aan incidentele subsidies toe. Een integrale (her)overweging van het subsidie-instrumentarium is gewenst om zowel financieel als beleidsmatig meer te kunnen sturen.

## **De financiële gevolgen zijn**

Nader te bepalen en te verwerken bij de kaderbrieven en opvolgende begrotingen.

## **Alternatieven**

1. We kunnen een ambtelijk voorstel binnen de reguliere P&C cyclus afwachten;
2. We kunnen deze acties ook uitstellen;
3. We kunnen het aan de ambtelijke organisatie overlaten om met voorstellen te komen.

## **Communicatie**

Via het Directie Netwerk Overleg naar de ambtelijk verantwoordelijken en de te betrekken budgethouders en beleidsadviseurs.

## **Bijlagen**

1. Memo uitwerking ombuigingsmaatregelen