
7 Vaststellen Programmabegroting 2024-2027 - Raadsvoorstel

Besluit

Beslispunt 1

De Programmabegroting 2024 en de Meerjarenbegroting 2025-2027 vast te stellen.

Beslispunt 2

De investeringen 2024 uit het investeringsoverzicht vast te stellen en te autoriseren.

Inhoud

Inleiding

In de voorbereiding naar de Programmabegroting 2024-2027 heeft de raad op 29 juni 2023 de Perspectiefnota 2024-2027 behandeld en vastgesteld. Normaliter is de perspectiefnota het kader voor de begroting.

Vanwege de onzekerheid over de uitkomsten van de meicirculaire 2023 werd voorgesteld om de jaarschijf 2023 vast te stellen en het meerjarig perspectief voor kennisgeving aan te nemen.

Uit de meicirculaire 2023 bleek dat voor 2024 en 2025 een sluitende begroting kan worden aangeboden, daardoor zijn er tussen de Perspectiefnota 2024-2027 (inclusief meicirculaire) en het opstellen van de Programmabegroting 2024-2027 slechts in beperkte mate bijstellingen gedaan. In de begroting wordt dit in paragraaf 1.4 nader toegelicht.

In deze begroting kan voor 2024 en 2025 een sluitende begroting worden aangeboden. De jaren 2026 en 2027 blijven, vanwege de effecten van het zogenaamde ravijnjaar, nadelig.

Beoogd effect

Vaststellen van de Programmabegroting 2024-2027.

Argumenten

1.1 De raad stelt de begroting vast

De Programmabegroting is het beleidsdocument in de planning & controlcyclus waarin de kaders voor het College voor het eerstvolgende begrotingsjaar zijn vastgesteld. Deze kaders bestaan uit de beleidsvoornemens en de daarbij behorende programmabudgetten voor 2024. Het meerjarenperspectief wordt vastgesteld en is indicatief voor de komende jaren.

1.2 Er dient een begroting aan de provincie te worden aangeboden voor 15 november 2023

In de Gemeentewet is vastgelegd dat de begroting uiterlijk op 15 november aan de provincie dient te worden aangeboden. Met het vaststellen op 9 november wordt de termijn van indiening gehaald.

1.3 De begrotingsjaren 2024 en 2025 geven een positief beeld

Na de meicirculaire 2023 was voor de jaren 2024 en 2025 sprake van een positief beeld. Vanaf het jaar 2026 is sprake van een negatief beeld, wat ook wel het ravijnjaar wordt genoemd. Met het verwerken van de effecten na de meicirculaire 2023 en nog enige bijstellingen tussen perspectiefnota en begroting (zie paragraaf 1.4) kan voor de jaren 2024 en 2025 nog steeds een positief resultaat worden gepresenteerd. De jaren 2026 en 2027 blijven nog steeds fors nadelig, maar dat beeld is bij alle gemeenten te zien.

2.1 De voorgenomen investeringen voor 2024 moeten wettelijk door de raad worden vastgesteld. In het kader van het budgetrecht van de raad is zij het aangewezen orgaan om de investeringen vast te stellen.

Kanttekeningen

1.1 De jaren 2026 en 2027 vertonen nog steeds een negatief beeld

Zoals na de meicirculaire 2023 al duidelijk was is het begrotingsresultaat vanaf 2026 (fors) negatief. Dit hangt samen met het feit dat de regering de extra uitgaven/investeringen na 2025 niet heeft meegenomen in de rijksuitgaven.

Omdat de Algemene Uitkering is gekoppeld aan de rijksuitgaven resulteert dat direct in een nadelig effect. Wij kiezen er bewust voor om nu nog geen maatregelen, zoals bezuinigingen, te treffen om dit negatieve beeld op te lossen. Dit is in lijn met de resolutie 'Naar een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarig financieel perspectief' die op de algemene ledenvergadering van de VNG in juni 2023 met grote meerderheid aangenomen.

Voor 2026 en 2027 wordt aangeraden om voor die jaren de meerjarenramingen in beeld te brengen in de vorm van een realistische begroting, gebaseerd op het huidige takenpakket, de inflatie, de stijgende rente, en de geschatte mee- en tegenvallers.

Financiële informatie

N.v.t.

Participatie

N.v.t.

Communicatie

Er wordt een persbericht opgesteld en er volgt een persgesprek. Verder wordt een "begroting in 1 oogopslag" opgesteld.

De Auditcommissie is 18 september jl. geïnformeerd over de doorontwikkeling van de begroting, met name de beleidsmatige kant is anders van opzet.

Vervolg

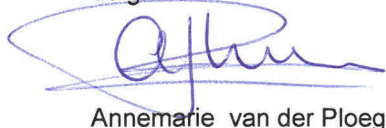
Na vaststelling van de Programmabegroting 2024-2027 zal deze aan de provincie worden aangeboden.

Bijlagen

1. Programmabegroting 2024-2027
2. Begeleidende brief bij aanbieden begroting 2024
3. Beantwoording technische vragen inzake raadsvoorstel Begroting 2024
4. Procedurevoorstel bij behandeling Programmabegroting
5. Beantwoording technische vragen SGP

Aldus besloten in bovenvermelde vergadering,

de griffier



Annemarie van der Ploeg

de voorzitter



Dirk Heijkoop