Raadsvoorstel

Raadsvergadering d.d.	:	09 november 2023
Afdeling	:	Bedrijfsvoering
Portefeuillehouder	:	Wethouder S.C.A. Luijten
Onderwerp	:	Programmabegroting 2024-2027
Betreffend onderdeel programmabegroting	:	Taakveld 0 "Bestuur en ondersteuning"

Samenvatting
Het college biedt jaarlijks de Programmabegroting, voor een periode van vier jaar aan, aan de gemeenteraad. De programmabegroting is het kader waarbinnen het college uitvoering kan geven aan haar verplichte taken, maar ook waarin haar ambities worden uitgevoerd. De Programmabegroting bestaat uit een programmaplan, waarin de beleidskaders worden opgesteld, en een financiële begroting, waarin de financiële uitwerking van het beleid weergegeven wordt. De Programmabegroting 2024-2027 laat voor 2024 een positief structureel saldo zien van € 587.000. Het saldo inclusief incidentele baten en lasten bedraagt € 211.000 positief.

Inleiding
Op grond van de Financiële verordening gemeente Bergeijk (2023) stelt het college jaarlijks een Programmabegroting samen die zij ter besluitvorming voorlegt aan de gemeenteraad. De basis voor het opstellen van de programmabegroting is de PPN 2024-2027, waar de uitgangspunten voor de Programmabegroting in zijn opgenomen. De raad heeft het college opdracht gegeven om voorstellen te doen voor een sluitende begroting 2024-2027, waarin:
- Het bestaande beleid is opgenomen
- Financiële ruimte beschikbaar is voor de door de raad geprioriteerd nieuw beleid.

Advies
1. De Programmabegroting 2024-2027 vast te stellen;
2. De investeringskredieten voor de jaarschijven 2024-2027 te voteren, zoals opgenomen in de financiële begroting in hoofdstuk 2.3: Investeringen;
3. In te stemmen met de voorgelegde mutaties in reserves, zoals weergegeven in de financiële begroting in hoofdstuk 2.3: Reserves.

Beoogd effect
Op basis van de PPN 2024-2027 heeft het college de opdracht gekregen om een voorstel aan de raad voor te leggen voor een sluitende begroting voor het eerste begrotingsjaar 2024. Op basis van de voorliggende begroting met dekkingsmogelijkheden kan aan deze opdracht worden voldaan.

Argumenten
1.1 Aan de raad voorleggen van een sluitende begroting
Wanneer gebruik wordt gemaakt van de in dit voorstel voorgelegde dekkingsmogelijkheden kan worden voldaan aan de opdracht van de raad.

2.1 Voteren kredieten jaarschijf 2024-2027
Door de kredieten te voteren kan het college uitvoering geven aan nieuwe investeringen in 2024.

3.1 Vaststellen van mutaties in reserves
De raad heeft de bevoegdheid om mutaties in de algemene en bestemmingsreserves goed te keuren. Door in te stemmen met het voorstel kunnen de mutaties doorgevoerd worden.

Kanttekeningen

1.1 Structureel begrotingssaldo
Voor de begrotingsjaren 2024 en 2025 is het het college gelukt een structureel sluitende begroting aan te bieden. Voor de jaren 2026 en 2027 is er een begrotingstekort. Conform het advies van de VNG en afstemming met de toezichthouder presenteren wij deze jaren als tekort. Doel van het presenteren van het tekort is een signaal af te geven aan het Rijk dat de huidige financieringssystematiek voor gemeenten, die vanaf 2026 ingaat, niet afdoende is

Financiën
De voorliggende Programmabegroting 2024-2027 leidt tot het volgende begrotingsbeeld.

Structureel Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel / -/- = nadeel)	2024	2025	2026	2027
Stand begroting 2024 t/m wijzigingen april 2023	539	1.178	-765	-381
Mutaties begroting 2024-2026	48	230	209	-4
Totaal structureel	587	1.408	-556	-385

Incidenteel Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel / -/- = nadeel)	2024	2025	2026	2027
Stand begroting 2024 t/m wijzigingen april 2023	-301	-379	0	0
Mutaties begroting 2024-2026	-75	-214	-113	-616
Totaal incidenteel	-376	-593	-113	-616

Totaal begroting Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel / -/- = nadeel)	2024	2025	2026	2027
Stand begroting 2024 t/m wijzigingen april 2023	238	799	-765	-381
Mutaties begroting 2024-2026	-27	16	96	-620
Totaal begroting	211	815	-669	-1.001

Toets provincie
Op basis van de voorliggende begroting zal de provincie een positief oordeel geven.

Uitvoering
Na instemming met het voorstel door de raad zal de begroting toegezonden worden aan de Provincie Noord-Brabant en gepubliceerd worden.

Bijlagen
- Programmabegroting 2024-2027
- Raadsvoorstel Programmabegroting 2024-2027
- Raadsbesluit Programmabegroting 2024-2027

Advies Raadscommissie
De commissie ABZ heeft in haar vergadering d.d. 26 oktober 2023 geadviseerd om het stuk door te geleiden naar de raadsvergadering van 09 november 2023.

Burgemeester en wethouders van Bergeijk,

A.J.M. Ewalds A. Callewaert – de Groot

Raadsvoorstel

Gemeente Bergeijk

Gemeentesecretaris Burgemeester