Raadsvoorstel Besluitvormend

gemeente TEYLINGEN

Programma begroting 2024 2027

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-23-309078
Datum collegevergadering:	3 oktober 2023
datum raadsvergadering:	9 november 2023
agendapunt:	
portefeuillehouder:	Mevr. M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	Dhr. SK Westmaas
emailadres:	
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

1. Kennis te nemen van de optimalisatie van de planning van projecten en investeringen en daarmee van de verschuiving van kapitaallasten
2. Een besparing te realiseren van € 201.000 op de zorgkosten in het sociaal domein
3. Een extra OZB verhoging van 2,5 % vast te stellen
4. De Programmabegroting 2024-2027 met een sluitende begroting voor het jaar 2024 vast te stellen
5. De voorgenomen investeringen voor het jaar 2024 en de hieraan verbonden meerjarige budgetten voor afschrijvingen vast te stellen.

Inleiding

Voor u ligt de Programmabegroting 2024, de meerjarenraming 2025-2027 en het dekkingsvoorstel voor begrotingsjaar 2024 . De vast stelling van de Programmabegroting 2024-2027 is het vervolg op de Kadernota 2024 (juli 2023) en raadsmemo van 13 juni en eindigt met de vaststelling van de Programmarekening 2024 (juni 2025).

Bestaand kader en context

U heeft op basis van de Gemeentewet het budgetrecht. Via de programmabegroting autoriseert u het college om uitgaven te doen ter hoogte van de in de jaarschijf 2024 in de begroting opgenomen bedragen.
De Programmabegroting 2024-2027 borduurt voort op de Kadernota 2024 en raadsmemo van 13 juni.
Het wettelijk kader wordt gevormd door de Gemeentewet, de wet Dualisering gemeentebestuur en het Besluit Begroting en Verantwoording. Daarnaast heeft u uw eigen Financiële verordening en bijbehorende nota’s vastgesteld.

Beoogd effect
Het doel is een duurzaam structureel sluitende begroting 2024-2027. Dit is gelukt voor de jaren 2024 en 2025, maar vanaf 2026 is het financiële meerjarenperspectief niet sluitend.

Argumenten

1.1 De planning van projecten en investering is geactualiseerd en daarmee een feit.
Er is geen keuze. Door marktomstandigheden en bezetting binnen HLTsamen schuiven zaken naar achter. Dit is de uitwerking van een technische oplossing uit het raadsmemo meicirculaire en één van de drie genoemde dekkingsbronnen uit de aangenomen motie tijdens het debat over de kadernota.

2.1 In de notitie 'zorguitgaven beheersbaar maken WMO' zijn diverse besparingsmogelijkheden benoemd.
Deze notitie is op verzoek van gemeenteraden opgesteld naar aanleiding van zorgen over de stijging van de zorgkosten. Door anders te bekostigen en andere inzet zijn diverse besparingen mogelijk. Hiervan is een deel ingezet voor dit dekkingsplan. Het college wil de rest beschikbaar houden voor maatwerk voor onze kwetsbare inwoners.'

3.1 Deze verhoging is onderdeel van de aangenomen motie uit het debat over de kadernota.

4.1 De gemeenteraad heeft het budgetrecht en autoriseert het college tot het uitvoeren van de in de Programmabegroting opgenomen taken.

4.2 De jaarschijven 2025-2027 zijn ter kennisneming opgenomen.

5.1 De voorgenomen investeringen in 2024 en de hieraan verbonden budgetten voor kapitaallasten moeten expliciet worden vastgesteld door de gemeenteraad.

Kanttekeningen
1.1 Het planningsoptimisme (lucht) is nu naar verwachting grotendeels weg uit de begroting.
Als het beter gaat met de arbeidsmarkt en de economie kan het mogelijk leiden tot bijstelling van de kapitaalslasten via een tussenrapportage, kadernota of volgende begroting.

4.1 Diverse fracties hebben gevraagd om andere mogelijkheden voor lagere lasten te onderzoeken.
In de commissievergadering van 26 september 2023 hebben diverse fracties gevraagd om andere mogelijkheden voor lastenverlaging te onderzoeken. Genoemd zijn o.a. de organisatie, gemeenschappelijke regelingen en externe inhuur. In de huidige arbeidsmarkt en staat van HLTsamen acht het college besparingen op de organisatie en inhuur voor 2024 niet haalbaar. Mogelijkheden voor besparingen bij gemeenschappelijke regelingen worden, conform de motie, opgepakt in 2024.

4.2 De jaren 2026 e.v. zijn structureel niet sluitend.
Het verwachte financiële meerjarenperspectief 2024-2027 in de kadernota heeft betrekking op de nu bekende gegevens. De cijfers kunnen tot de behandeling van de begroting in de gemeenteraad van november, ook nog wijzigen door bijvoorbeeld Rijksbeleid. Voor de jaren 2026 en 2027 is er op dit moment een structureel begrotingstekort.

Financiële consequenties

Aan de gemeenteraad is voor het zomerreces de memo Gevolgen meicirculaire Algemene Uitkering Gemeentefonds 2023 toegezonden. De informatiebrief was inclusief de uitkomsten

van de Meicirculaire 2023 Gemeentefonds. De gepresenteerde kaders vormen de basis voor het meerjarenperspectief 2024 - 2027. In de onderstaande tabel is het saldo gepresenteerd van de Meicirculaire en kadernota gezamenlijk inclusief aanpassingen na de kadernota.

Bedragen x €1.000 -=nadeel	2024	2025	2026	2027
Stand Kadernota 2024-2027	-2.594	-2.288	-6.147	-6.168
Ontwikkelingen na kadernota:				
1. Meicirculaire 2023				
Bijstelling Algemene uitkering	1.932	2.935	1.794	1.314
Financieel meerjarenperspectief na meicirculaire 2023	*-662*	*647*	*-4.353*	*-4.854*
2. Actualisatie begroting				
Nagekomen mutaties na Kadernota	-436	-138	-26	-27
Bijstelling begroting jeugdzorg SOZ	-622	-833	-540	-375
Subtotaal	*-1.058*	*-971*	*-566*	*-402*
Stand Begroting 2024-2027	-1.720	-324	-4.919	-5.256

Om voor jaar 2024 tot een sluitende begroting te komen is een dekkingsplan opgesteld rekening houdend met de motie kadernota 6 juli 2023

Dekkingsvoorstel begrotingsjaar 2024
In onderstaande tabel wordt een dekkingsvoorstel voor begrotingsjaar 2024 weergegeven.

	Jaren			
Dekkingsvoorstel voor begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Stand Begroting 2024-2027	-1.720	-324	-4.919	-5.256
Optimalisatie planningen projecten vermindering van kapitaallasten	1.307	894	789	836
Besparing sociaal domein	201	201	201	201
OZB verhoging 2,5 %	213	213	213	213
Totaal dekkingsvoorstel begrotingsjaar 2024	**1.720**	**1.307**	**1.202**	**1.249**
Stand begroting 2024-2027 na dekkingsvoorstel	0	983	-3.717	-4.006

Aanpak, uitvoering en participatie
Met de door de raad meegegeven kaders en uitgangspunten uit de Kadernota 2024-2027 is rekening gehouden. Deze programmabegroting 2024–2027 verschijnt naast de pdf-vorm ook in de vorm van een website toegankelijk voor onze inwoners, ondernemers en verenigingen. De vorm van de website maakt de begroting overzichtelijker door de doorklikbaarheid naar

de verschillende niveaus in de programmabegroting. Deze zal beschikbaar worden gesteld via de gemeentelijke website.
De presentatie van de begroting 2024-2027 aan de pers vindt plaats door het college in oktober.

Duurzaamheid
Verspreiding van de begroting gebeurt zoveel mogelijk in digitale vorm.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Hillegom en Lisse hebben hun eigen planning en control cyclus

Urgentie
Om in aanmerking te komen voor repressief toezicht geldt (o.a.) de voorwaarde dat de begroting voor 15 november 2023 naar de toezichthouder is verzonden

Evaluatie
Met het opstellen van de diverse P&C-documenten evalueren wij intern en met de P&C werkgroep de uitvoering van de begroting.

Bijlagen en achtergrondinformatie

1. Programmabegroting 2024-2027
2. Bijlage 1 Dekkingsvoorstel voor begrotingsjaar 2024

Namens het college van Teylingen,

Dhr. J.F.A. Tomassen	Mevr. C.G.J. Breuer
Secretaris	Burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 3 oktober 2023 met als onderwerp Onderwerp programmabegroting

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op het bepaalde in artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet,,

besluit:

1. Het besluit is geamendeerd aangenomen:

1. Kennis te nemen van de optimalisatie van de planning van projecten en investeringen en daarmee van de verschuiving van kapitaallasten;
2. Een besparing te realiseren van € 201.000 op de zorgkosten in het sociaal domein;
3. Een extra OZB verhoging van 2,5 % vast te stellen;
4. De Programmabegroting 2024-2027 met een sluitende begroting voor het jaar 2024 vast te stellen;
5. De voorgenomen investeringen voor het jaar 2024 en de hieraan verbonden meerjarige budgetten voor afschrijvingen vast te stellen.
6. In de begroting bij de paragraaf 2.1.4 Werk en inkomen toe te voegen:
   Wat willen we bereiken?
   Het doel is om te voorkomen dat een groep inwoners in financiële problemen komt doordat de landelijke regelingen omtrent prijsplafond en energietoeslag niet worden verlengd of als de maatwerkvoorziening van het ISD niet toereikend is.
   Wat gaan we daarvoor doen?
   In 2024 loopt een aantal landelijke regelingen op het gebied van armoedebestrijding zoals het prijsplafond en de energietoeslag af. Naar schatting raakt dit ruim 1.350 huishoudens, die in 2023 in aanmerking kwamen voor een energietoeslag2. Bij het uitblijven van de landelijke regeling voor energietoeslag voor 2024 en als de maatwerkvoorziening niet toereikend is, werkt het college uit hoe armoedebestrijding en inkomensondersteuning voor deze groep in 2024 kan worden vorm gegeven. Hierbij wordt in het bijzonder gekeken naar de mogelijkheden voor maatwerkbudgetten en verruiming van de bijzondere bijstand waardoor de steun terecht komt bij de inwoners die het echt nodig hebben.
7. Ten behoeve van beslispunt 6 een eenmalig bedrag van € 375.000 (25% van uit te keren energietoeslag in 2023) op te nemen in de begroting voor 2024 ten laste van onze algemene reserve. Dit financiële potje alleen aan te wenden indien de maatwerkvoorziening niet budgettair toereikend blijkt te zijn om deze financiële knel te voorkomen en indien het landelijk tijdelijk noodfonds energie niet verlengd wordt.

Aldus geamendeerd besloten in de raadsvergadering van 9 november 2023,

Digitaal ondertekend door Cecile G.M. Bus
op 13-11-2023

Mevr. C.G.M. Bus
Interim-griffier

Digitaal ondertekend door Carla G.J. Breuer
op 13-11-2023

Mevr. C.G.J. Breuer
voorzitter