

Datum raad 31 oktober 2024

Zaaknummer 2622994

Datum college 16 september 2024

Portefeuille Economie, financiën, dienstverlening
J.H.M. Goijaarts

Onderwerp Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026 - 2028

Samenvatting

In de Gemeentewet is vastgelegd dat de raad de begroting vaststelt. De programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028 die u wordt aangeboden bevat de uitwerking van het collegeprogramma Thuis in Meierijstad Mijlpalen.

Relatie met programmabegroting en/of Mijlpalen van Meierijstad

Besluit nemen om de programmabegroting vast te stellen.

Behandeling in commissie

17 oktober 2024.

Ontwerpbesluit gemeenteraad

1. De programmabegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029 van de gemeente Meierijstad vast te stellen;
2. De kredieten voor nieuwe investeringen 2025 en vervangingsinvesteringen 2025 die de korte route volgen beschikbaar te stellen tot een bedrag van € 3.299.000.



Waarom naar de raad

Vanwege de kaderstellende rol van de gemeenteraad.

Aanleiding

De verplichting om als gemeente een programmabegroting vast te stellen is geregeld in de gemeentewet. Artikel 190, lid 1 van de Gemeentewet stelt dat de gemeenteraad deze vaststelt. Na vaststelling van de programmabegroting kan het college uitvoering geven aan de begroting 2025 binnen de door de raad vastgestelde kaders. De programmabegroting 2025 wordt na vaststelling naar de provincie gestuurd ter goedkeuring.

Argumenten

1.1 Door het vaststellen van de programmabegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 voldoen we aan de verplichting, zoals geregeld in art 190 lid 1 van de Gemeentewet.

1.2 Door het beschikbaar stellen van kredieten met een korte route stelt u het college in staat de uitvoering met ingang van het nieuwe begrotingsjaar op te pakken. De investeringskredieten en vervangingsinvesteringen die u bij de begrotingsbehandeling ter beschikking stelt zijn opgenomen in de samenvatting van de begroting 2025.

Kanttekeningen

1.1 In tegenstelling tot het jaar 2025, is de begroting vanaf 2026 niet reëel, structureel sluitend.

De VNG adviseert onder andere om een reële meerjarenbegroting 2025-2028 op te stellen, rekening houdend met de wijze waarop de financiële toezichthouders omgaan met de incidentele korting van 2025. Bij veel gemeenten leidt dit tot een sluitende begroting 2025, maar tot tekorten vanaf 2026. Dit geldt ook voor Meierijstad en is overeenkomstig het uitgangspunt dat de Raad heeft gekozen tijdens de behandeling van de Kaderbrief 2025. De consequentie van de gedefinieerde uitgangspunten is dat er maatregelen genomen moeten worden om tot een reëel sluitende begroting te komen vanaf 2026.

Communicatie

De programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 wordt digitaal beschikbaar gesteld (<https://meerijstad.begroting-2025.nl>).

Participatie

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

De programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 beogen een duurzaam financieel gezonde positie van de gemeente Meierijstad. Inhoudelijk kunt u duurzaamheid vinden bij de programmalijn duurzaamheid en diverse begrotingsprogramma's.

Financiële toelichting

De programmabegroting 2025 is structureel en reëel in evenwicht. Dat wil zeggen dat jaarlijks terugkomende lasten en jaarlijks terugkomende baten met elkaar in evenwicht zijn en dat de

ramingen volledig, realistisch en haalbaar zijn. Dit geldt niet voor de jaarschijven vanaf 2026, dan zijn er tekorten.

Het verloop van de begrotingscijfers staat in de volgende tabel:

(Bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Primitieve begroting	5.783	-5.133	-4.498	-4.948
Raadsbesluiten september 2023 tot en met juli 2025	75	-343	-336	-366
1e bestuursrapportage 2024	-375	-365	1.921	3.427
2e bestuursrapportage 2024	0	0	0	0
Geraamd resultaat (startsituatie)	5.483	-5.842	-3.364	-1.340
Bestaand beleid	-3.942	-3.961	-3.946	-4.225
Nieuw beleid	-166	-220	-220	-220
Gemeentefonds	208	3.956	1.487	112
Investeringen 2025	-2	-284	-284	-296
Kapitaallasten	-677	-442	-433	-314
Loon- & Prijsindexatie	0	0	0	0
Overige technische aanpassingen	-533	-485	-427	-1.146
Wijzigingen (< 50.000)	-87	-90	-91	-93
Totaal ontwikkelingen	-5.200	-1.526	-3.914	-6.182
Geraamd resultaat programmabegroting 2025, excl. MIP 2026-2028	283	-7.367	-7.278	-7.522
MIP 2026-2028	0	0	-553	-1.431
Geraamd resultaat programmabegroting 2025, incl. MIP 2026-2028	283	-7.367	-7.831	-8.953

Een besluit over de investeringen uit het MIP 2026-2028 neemt u bij de volgende begrotingen. Voor de vorm van toezicht door de provincie is het structureel geraamd resultaat van belang. Hiervoor halen we de incidentele baten en lasten van het geraamde resultaat af. Door het weglaten van incidentele lasten gaat het structureel geraamd resultaat omhoog. Bij het weglaten van de incidentele baten gebeurt het tegenovergestelde.

In de volgende tabel staat het structureel geraamd inclusief en exclusief MIP 2026-2028. U neemt bij de begrotingsbehandeling een besluit over het structureel geraamd resultaat exclusief MIP 2026-2028.

(bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Geraamd resultaat	283	-7.367	-7.278	-7.522
Incidentele baten en lasten	408	358	357	356
Structureel resultaat excl. MIP 2026-2028	691	-7.010	-6.921	-7.166
MIP 2025-2028	0	0	-553	-1.431
Structureel resultaat incl. MIP 2026-2028	691	-7.010	-7.474	-8.598

Meer financiële toelichting is opgenomen in de programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028, onder andere in de samenvatting en bij de begrotingsprogramma's – onderdelen 'Wat kost het?' en 'Investerings'.

Planning

De gezamenlijke commissievergadering staat gepland op 17 oktober 2024.

Rechtsbescherming

Niet van toepassing.

Monitoring en evaluatie

De monitoring en evaluatie vindt plaats binnen de planning & control cyclus 2025.

Bijlagen

1. Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028

Onderliggende documenten

N.v.t.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad,
De secretaris, De burgemeester,

Drs. M.G.C. Wilms –Wils RA

ir. C.H.C. van Rooij

De raad van de gemeente Meerijstad,

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 16 september 2024

Gelet op artikel 190, lid 1 van de Gemeentewet

Besluit gemeenteraad:

1. De programmabegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 van de gemeente Meerijstad vast te stellen
2. De kredieten voor nieuwe investeringen 2025 en vervangingsinvesteringen 2025 die de korte route volgen beschikbaar te stellen tot een bedrag van € 3.299.000,00.

Aldus besloten in zijn openbare vergadering van 31 oktober 2024

De raad voornoemd,
De griffier,

De voorzitter,

A.F.J. Franken MSc

ir. C.H.C. van Rooij