Aan de raad van de gemeente Lingewaard

Onderwerp	Begroting 2024 gemeente Lingewaard
Portefeuillehouder	N.T.P. Hubers
Zaaknummer collegevoorstel	ZS-818589

Beslispunten

1. De budgetten te autoriseren op het niveau van de binnen de programma's opgenomen totale lasten en totale baten in de tabel 'Wat mag het kosten';
2. De investeringen zoals vermeld in het Investeringsplan 2024-2027 vast te stellen;
3. De investeringen onder Autorisatie investeringsbudgetten te autoriseren voor het jaar 2024;
4. De toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves zoals vermeld onder Reserves & voorzieningen te autoriseren;
5. De begroting 2024 en de daarbij behorende doelen en activiteiten vast te stellen.

Inleiding

De kadernota 2024 en de meicirculaire 2023 vormen de basis voor de begroting 2024. De in de kadernota benoemde ontwikkelingen en uitgangspunten voor de begroting 2024 zijn in deze begroting uitgewerkt. Daarnaast is ook het bestaande beleid geactualiseerd. Ook zijn de structurele doorwerkingen vanuit de werkelijkheid in 2023 reeds meegenomen.

Beoogd effect

Met de vaststelling van de begroting wordt invulling gegeven aan een van de belangrijkste rechten van de raad: het budgetrecht. Door de begroting vast te stellen, worden de budgetten voor het komende begrotingsjaar geautoriseerd.

Argumenten

1.1 *Budgetten worden geautoriseerd op programmaniveau.*
Met de vaststelling van de begroting worden de budgetten geautoriseerd op programmaniveau. Binnen een programma kan het college met de budgetten schuiven. Dit mag alleen wanneer dit geen invloed heeft op de uitvoering van het vastgestelde beleid. Is er wel invloed op de uitvoering van dat vastgestelde beleid, dan is toestemming nodig van de raad.

3.1 Het autoriseren van de investeringen voor 2024 bevordert de efficiënte uitvoering van de begroting.
Door de investeringen in het investeringsplan voor 2024 te autoriseren, geeft u het college mandaat om deze investeringen uit te voeren. Er wordt voor deze investeringen geen apart voorstel aan de raad voorgelegd. Dit bevordert de efficiënte uitvoering van dit onderdeel van de begroting.

4.1 Over de inzet van de reserves is een expliciet besluit nodig.
In de financiële positie zijn voorstellen opgenomen over de inzet van de reserves. Om dit rechtmatig te kunnen verwerken, zijn expliciete besluiten nodig.

5.1 De begroting 2024 vaststellen.
In artikel 191 van de Gemeentewet is bepaald, dat de raad de begroting vaststelt in het jaar voorafgaande aan het jaar waarop die begroting betrekking heeft.

Kanttekeningen

Er zijn geen kanttekeningen.

Financiën

De begroting heeft financiële gevolgen. De ontwikkelingen op dit gebied zijn opgenomen bij het onderdeel Financiën. De saldi van de meerjarenbegroting 2024-2027 zijn als volgt:

(bedragen x € 1.000)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Saldo meerjarenbegroting 2024-2027	- 515 N	- 31 N	- 1.251 N	- 2.281 N
Te corrigeren voor:				
Incidentele lasten	7.320 V	15.523 V	2.082 V	806 V
Incidentele baten	-5.512 N	-13.600 N	-39 N	- 80 N
Bij: incidentele baten en lasten	1.808 V	1.923 V	2.043 V	726 V
Structurele saldo meerjarenbegroting 2024-2027	**1.293** V	**1.892** V	**792** V	**-1.555** N

De gecorrigeerde saldi van de meerjarenbegroting vormen de basis voor de beoordeling van de sluitendheid van de begroting 2024 door de provincie. Op basis van de hiervoor geldende uitgangspunten betekent dit een sluitende begroting in het kader van het toezicht door de provincie.

De lagere saldi in de laatste jaren worden voor een belangrijk deel veroorzaakt door het nog resterende deel van de opschalingskorting van € 1,4 miljoen die vanaf 2026 weer is verwerkt in het saldo van de begroting.

Communicatie en participatie

De begroting 2024 is digitaal beschikbaar via https://lingewaard.pcportal.nl

Voortgang

De infoavond vindt plaats op 11 oktober 2023. De begroting 2024 wordt verder behandeld in de Politieke Avond van 2 november 20223 en in de raadsvergadering van 9 november 2023.

Duurzaamheid

Uitgangspunt bij de samenstelling van de begroting is het streven naar een duurzaam financieel evenwicht. Op dit moment ontbreekt een dergelijk evenwicht. Daarom moeten we de komende periode structurele keuzes maken. Het vraagt inzet en creativiteit waar het gaat om verwerven van extra middelen of het verminderen van kosten door het slim combineren van projecten.

Bijlagen

1. Begroting 2024
2. Concept raadsbesluit

Bemmel, 3 oktober 2023

burgemeester en wethouders van de gemeente Lingewaard,
de secretaris, de burgemeester,

drs. I.P. van der Valk dr. P.T.A.M. Kalfs