Besluit raad

Nummer
C.3
Portefeuillehouder
M.J. Versluis

Contact en vragen via
Technischevragen@hollandskroon.nl

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
7 november 2024	24 september 2024

Onderwerp
Programmabegroting 2025

Kern van het voorstel
Vaststellen van de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028. Daarmee worden ook kredieten beschikbaar gesteld als toegelicht in het hoofdstuk Investeringsagenda. De kapitaallasten van deze kredieten zijn verwerkt in de begroting en meerjarenraming. Vóór 15 november wordt de vastgestelde begroting toegestuurd aan de provinciale toezichthouder.

Voorgesteld besluit
Het college van burgemeester en wethouders stelt de gemeenteraad voor: 1. de programmabegroting 2025, inclusief de onttrekking aan de reserves van € 6.473.000, vast te stellen; 2. kennis te nemen van de meerjarenraming 2026 – 2028; 3. de kredieten, € 15.600.000 investeringsplafond (vervangingsinvesteringen/levensduurverlengende investeringen) en € 6.512.000 overige investeringskredieten, met een totale omvang van € 22.112.000 zoals genoemd en toegelicht in het hoofdstuk Investeringsagenda goed te keuren.

Wettelijke grondslag
Gemeentewet art. 189 en verder het Besluit Begroting en Verantwoording, de Financiële verordening gemeente Hollands Kroon 2023 en de Algemene wet bestuursrecht

De gemeenteraad besluit: conform besloten
Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 7 november 2024. Griffier: Sjaak Vriend, 08-11-2024 — Voorzitter: A. van Dam (Rian), 08-11-2024

Aanleiding
Elk jaar wordt een begroting vastgesteld voor het volgende jaar, waarin de uitgangspunten en keuzes uit de kadernota zijn verwerkt. De meerjarige effecten zijn meegenomen in de meerjarenraming. Mét de vaststelling van de begroting worden ook de kredieten gevoteerd zoals die zijn genoemd en toegelicht in het hoofdstuk Investeringsagenda.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect
Zekerheid voor bestuur en ambtelijke organisatie dat er geautoriseerd budget beschikbaar is voor het doen van de geplande uitgaven en het realiseren van de ambities uit het coalitieakkoord.

Motivering per voorgesteld besluit
Vaststellen programmabegroting 2025 Jaarlijks wordt een begroting opgemaakt door het college. Aan de hand van autonome ontwikkelingen, het coalitieakkoord, onderhoudsplannen en lopende verplichtingen worden de uitgaven gepland. Uiteraard wordt hierbij rekening gehouden met de financiële mogelijkheden. Die worden begrensd door de inkomsten van het rijk (vooral de algemene uitkering uit het Gemeentefonds), de opbrengsten van onze lokale belastingen en overige inkomsten. De begroting kent een indeling naar (door de raad vastgestelde) programma's en clusters. Het geraamde saldo 2025 bedraagt € 0 en daarmee is de begroting in evenwicht. **Kennisnemen van meerjarenraming 2026-2028** In tegenstelling tot voorgaande jaren ziet de financiële toekomst er minder positief uit. Voornaamste oorzaak is een herijking van het Gemeentefonds waardoor de algemene uitkering vanaf 2026 aanzienlijk lager uitvalt. Omdat dit al sinds een aantal jaren wordt voorzien heeft ons college de begroting 2025 in

navolging van de begroting 2024 stormbestendig gemaakt. In de aanbiedingsbrief wordt toegelicht hoe het college hiermee is omgegaan.

Daarnaast heeft de VNG geadviseerd om geen draconische maatregelen te nemen om de tekorten vanaf 2026 op te vangen. Gedachte is te laten zien met welk financieel gat de meeste gemeenten worden geconfronteerd en zo de minister te bewegen hierin een handreiking te doen. Ook de provincie onderschrijft deze lijn.

De saldi over de jaren 2025 – 2028 bedragen respectievelijk

	2025	2026	2027	2028
Startsaldo kadernota (tekort)	706	7.742	5.969	4.855
Mutaties kadernota	- 706	- 7.742	- 5.969	- 4.855
Saldo	**-**	**-**	**-**	**-**
Meicirculaire (opbrengsten)	- 5.754	- 3.879	- 2.829	- 2.106
Mutaties 2de Berap en Begroting	12.498	8.181	3.704	2.654
Inzet reserves voor impulsen	- 5.790	- 1.918	-	-
Inzet vrije deel Algemene reserve	- 953	- 2.383	- 875	- 548
Saldo	**-**	**-**	**-**	**-**

Goedkeuren kredieten die naar verwachting in 2025 in uitvoering gaan

In de begroting 2025 en de meerjarenraming zijn alle kapitaallasten over de investeringskredieten die u terugvindt in het hoofdstuk Investeringsagenda verwerkt. Wordt de begroting ongewijzigd vastgesteld, dan zijn daarmee ook deze kredieten gevoteerd. Het is de bevoegdheid van de raad hiermee akkoord te gaan, ze te wijzigen of te besluiten tot een andere planning. Het gaat om de volgende totaalbedragen:

€ 15.600.000 kredieten investeringsplafond (vervangingsinvesteringen/levensduurverlengende investeringen)

€ 6.512.000 overige investeringskredieten.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
Als de programma begroting niet voor 15 november wordt vastgesteld, stelt de provincie het regime van preventief toezicht in.

Alternatieven (incl. argumenten)
Betreft een wettelijke verplichting waarvoor geen alternatieven openstaan.

Financiële gevolgen	
Wat is de omvang van het investeringskrediet?	€ 15.600.000 kredieten investeringsplafond € 6.512.000 overige investeringskredieten
Wat is het effect op de begroting?	kosten en opbrengsten zijn in evenwicht
Dekking binnen begroting	Programma: Niet van toepassing Cluster: Niet van toepassing
Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel: niet van toepassing
Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.
Toelichting: zie de programmabegroting 2025	

Communicatie
Er volgt een nieuwsbericht met een publieksvriendelijke versie van de begroting. Wij sturen de vastgestelde begroting aan onze provinciale toezichthouder.

Bijlagen
1. Programmabegroting 2025

Digitaal verzegeld door Zynyo B.V.
Datum: 08-11-2024 13:45 CET
Document ID:
7b200b54-5231-4a46-b834-c4479a5e1979