



GEMEENTE BOEKEL

VOORSTEL AAN DE RAAD

Datum	:	12 september 2023
Voorstel van	:	college van burgemeester en wethouders
Onderwerp	:	Programmabegroting 2024 en meerjarenramingen 2025 - 2027
Portefeuillehouder	:	C.J.M. van den Elsen

Samenvatting:

Bij de voorjaarsnota 2023 vertoonden de begroting 2024 en meerjarenramingen 2025 - 2027 overwegend positieve saldi. Hierbij waren ook de effecten van de meicirculaire 2023 meegenomen. Nu laten de jaren 2026 en 2027 een negatief saldi zien.

Er zijn onduidelijkheden over de inkomsten die we de komende jaren gaan ontvangen vanuit het Rijk ook is er sprake van een aantal onzekerheden aan de uitgavekant. Onder het onderdeel PM posten zijn onderwerpen opgenomen die nog niet voorzienbaar zijn en waarvoor aanvullende besluitvorming noodzakelijk is. Op een aantal terreinen zijn er middelen opgenomen voor onderzoek en visievorming met mogelijk bijhorende uitvoeringskosten. Daarnaast zullen er middelen nodig zijn voor realisatie van bijvoorbeeld de Mobiliteitsvisie en een actief woningbouwbeleid, met een hoger percentage sociale huur. De financiële consequenties hiervan zijn nog onvoldoende bekend. Ook de toekomstige onderwijshuisvesting en het accommodatiebeleid / beleid vervangingsinvesteringen vragen de komende jaren om extra investeringen. Investeringen die nu nog onvoldoende concreet zijn. Een belangrijke uitdaging en opgave voor 2024 is dan ook om meer beeld te krijgen bij de toekomstige uitgaven en investeringen. Verder brengt de krappe arbeidsmarkt uitdagingen met zich mee. Invulling van de vacatures maar ook externe inhuur is momenteel geen eenvoudige zaak. Voor wat betreft de meerjarenraming zien we vanaf 2026 een negatief saldo.

De risico's voor 2024 zijn opnieuw geactualiseerd en afgezet tegen het beschikbare weerstandsvermogen. Geconcludeerd kan worden dat de uitvoering van de kerntaken van de gemeente Boekel niet onder druk komt te staan en het weerstandsvermogen van voldoende omvang is om de investeringen en risico's, zoals die op dit moment bekend zijn, te kunnen bekostigen (conform Gemeenschappelijk Financieel Toetsingskader 2020 provincie Noord-Brabant). Volgens dit toetsingskader bedraagt het ratio van het weerstandvermogen voor 2024: 4.12 (beschikbare weerstandscapaciteit versus risico's). Vanaf een ratio van 2,0 is de score uitstekend te noemen.

Voorgesteld besluit:

- Vaststellen van de programmabegroting 2024. De raad autoriseert hierbij het college om in 2024 € 53.816.000 te besteden aan de programma's opgenomen in de programmabegroting 2024.
 - Vaststellen van de meerjarenramingen 2025 - 2027. Een richtinggevende koers van de gemeente Boekel voor de komende jaren, die kan worden bijgesteld middels de voorjaarsnota 2024.
-

Inleiding/probleemstelling:

De raad stelt de programmabegroting 2024 en meerjarenramingen 2025 - 2027 vast op basis van de uitgangspunten opgenomen in de voorjaarsnota 2023. Tevens zijn, zoveel als mogelijk, de ambities van het coalitieakkoord financieel vertaald in een collegeprogramma 2022 - 2026 en meegenomen in de programmabegroting 2024. De raadsbesluiten zijn meegenomen t/m 13 juli 2023.

Relatie met eerdere besluitvorming:

Bij de voorjaarsnota 2023, het coalitieakkoord en het collegeprogramma 2022 - 2026, zijn de uitgangspunten en meerjarige ambities vertaald in de programmabegroting 2024 en meerjarenramingen 2025 - 2027.

Beoogd resultaat:

Vaststelling van een reëel sluitend programmabegroting 2024. Vaststelling van de meerjarenramingen 2025 - 2027.

Keuzemogelijkheden:

De raad kan de programmabegroting 2024 amenderen. De mogelijke financiële consequenties dienen structureel en reëel te worden vertaald in de begroting en meerjarenramingen zodat een reëel sluitende begroting zal worden vastgesteld. Indien dit niet het geval is zal dit leiden tot preventief toezicht door de toezichthouder, i.c. de provincie Noord-Brabant.

Argumenten:

De ambities van het college en de raad zijn financieel vertaald in een reëel sluitende programmabegroting 2024.

Financiële gevolgen en dekking:

Zie financieel totaaloverzicht paragraaf 2.2, programmabegroting 2024.

Risico's:

De programmabegroting 2024 is reëel sluitend. Hierdoor valt de gemeente Boekel niet onder preventief toezicht van de toezichthouder (provincie Noord-Brabant) en hoeft de raad bij besluiten geen goedkeuring vooraf van de toezichthouder. Bij preventief toezicht geldt dat de programmabegroting en begrotingswijzigingen vooraf goedkeuring behoeven van de toezichthouder.

Communicatie:

Openbare bekendmaking middels publicatie in de weekbladen gemeentelijke website en via DROP (mijn Overheid.nl).

Uitvoering en evaluatie:

Gedurende het jaar wordt uitvoering gegeven aan de programmabegroting 2024. De programmabegroting wordt periodiek bijgesteld middels de voorjaarsnota en de bestuursrapportage.

Voorstel:

- Vaststellen van de programmabegroting 2024. De raad autoriseert hierbij het college om in 2024 € 53.816.000 te besteden aan de programma's opgenomen in de programmabegroting 2024.
- Vaststellen van de meerjarenramingen 2025 - 2027. Een richtinggevende koers van de gemeente Boekel voor de komende jaren, die kan worden bijgesteld middels de voorjaarsnota 2024.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel

De secretaris

de burgemeester

J.G. Marcic

C.J.M van den Elsen

Bijlagen:

1. Programmabegroting 2024
2. Financiële begroting 2024 (niet openbaar)