



VOORSTEL AAN DE RAAD

Voorstel van: College van burgemeester en wethouders
Portefeuillehouder: Burgemeester C.J.M. van den Elsen
Commissie: Bestuur en Leven

Documentnummer
4939

Datum voorstel: 11 juni 2024
Onderwerp: Voorjaarsnota 2024 gemeente Boekel

Zaaknummer
4779

Inleiding:

Vooruitlopend op de begroting 2025 wordt de voorjaarsnota 2024 opgesteld waarmee de contouren voor de komende jaren zichtbaar worden. Dit vormt de basis voor het opstellen van de begroting 2025. De voorjaarsnota 2024 laat een positief resultaat zien van € 385.000.

De basis van de voorjaarsnota 2024 is de begroting 2024, zoals deze door de gemeenteraad is vastgesteld op 8 november 2023. De mutaties in de voorjaarsnota 2024 betreffen bijstellingen van de budgetten zoals deze zijn opgenomen in:

- Bestuursrapportage 2023
- Jaarrekening & Jaarverslag 2023
- College & raadsbesluiten
- Grondbedrijf rapportage 2024

Daarnaast wordt rekening gehouden met autonome ontwikkelingen voor zover deze van belang zijn in het meerjarig perspectief 2025 - 2028.

Het beoogd resultaat is een reëel sluitende begroting voor 2025.

Geadviseerd besluit

1. De voorjaarsnota 2024 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2025 t/m 2028, deze worden voor kennisgeving aangenomen.
2. Nieuwe zaken/uitgaven welke niet begroot zijn, niet toekennen of tijdelijk parkeren.

Toelichting

1. De voorjaarsnota 2024 geeft de gemeenteraad inzicht in de cijfers voor het lopende begrotingsjaar 2024 en is de basis voor het opstellen van de begroting 2025 en meerjarenraming 2026 t/m 2028. De voorjaarsnota 2024 is gebaseerd op reeds eerder genomen besluiten, structurele effecten jaarrekening 2023 en autonome ontwikkelingen. Zowel incidentele als structurele mee- en tegenvallers bepalen het saldo. De mutaties in de voorjaarsnota 2024 zijn divers. In 2024 is de grootste meevaller de algemene uitkering. Grootste tegenvaller is inhuur personeel.

De meerjarige positieve/negatieve saldi bedragen per jaar:

- 2024 € 385.000 +/-

- 2025 € 1.013.000 +/-
- 2026 € 426.000 -/-
- 2027 € 563.000 -/-
- 2028 € 990.000 -/-

Bovenstaande saldi zijn gerelateerd aan het moment van opname, medio april/mei 2024. Tevens is in de voorjaarsnota 2024 de meicirculaire meegenomen. Op veel onderdelen is in de begroting in het meerjarig perspectief al rekening gehouden met autonome ontwikkelingen en prijsontwikkelingen. Bij het opstellen van de begroting 2025 zal nogmaals gekeken worden naar loon- en prijsontwikkelingen, deze zullen worden verwerkt in de begroting 2025.

Alle besluiten, beschikkingen en ontwikkelingen kunnen uiterlijk t/m 4 juli 2024 worden meegenomen voor het opstellen van de begroting 2025 en meerjarenraming 2026 t/m 2028. Dit maakt het vertrekpunt bij de begrotingsbespreking meer volledig en transparant.

2. De meerjarenraming laat zien dat we in 2026, 2027 en 2028 geen sluitende begroting hebben. Dit sluit aan bij het vaak genoemde ravijnjaar alsook de jaren daarna. Zaken zijn momenteel nog volop in beweging en we weten niet precies wat er wel of niet op ons afkomt. Het is gezien de huidige meerjarenraming verstandig om nu al zaken in gang te zetten. We zullen meer dan ooit kritisch moeten kijken naar onze financiële positie en inkomsten en uitgaven nog strakker moet monitoren. We zullen ons voortdurend moet afvragen hoe we zo goed mogelijk omgaan met de financiële middelen in het belang van de hele gemeenschap.

Kanttekeningen

Bij het ontbreken van een reëel sluitende begroting zal de toezichthouder preventief toezicht toepassen waarbij raadsbesluiten pas mogen worden uitgevoerd als de toezichthouder daar expliciete toestemming voor heeft gegeven.

Financiën

Voor u ligt de voorjaarsnota 2024 die sluit met een positief resultaat van € 385.000.

Communicatie/publicatie

Informatie en communicatie is gekoppeld aan de stappen zoals die opgenomen zijn in de bestuurlijke cyclus.

Uitvoering/Vervolg

Nieuwe inzichten en ontwikkelingen in het lopende jaar worden meegenomen bij de bestuursrapportage 2024. Financiële effecten die zichtbaar zijn bij het opstellen van de begroting 2025 zullen vanzelfsprekend worden meegenomen bij de begroting 2025 en meerjarenraming 2026 t/m 2028.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel

De secretaris

De burgemeester

J.G. Marcic

C.J.M. van den Elsen

Bijlage(n)

1. Voorjaarsnota 2024