



Raadsvoorstel

Beoogd effect

Vaststelling van de Programmabegroting 2024-2027 formaliseert de beschikbaarheid van middelen om de wettelijke taken en het vastgestelde beleid te kunnen uitvoeren.

Beslispunten

1. De Programmabegroting 2024-2027 vaststellen.

Inleiding

Met de vaststelling van deze begroting legt de raad het uit te voeren beleid vast (op basis van het collegeprogramma 2022-2026) en stelt de bijbehorende budgetten en kredieten beschikbaar. Het college van burgemeester en wethouders kan hiermee tot uitvoering over gaan.

Argumenten

1.1 Met de vaststelling van de begroting geeft de gemeenteraad het college richting en middelen.

De gemeenteraad is het kaderstellend orgaan en heeft het budgetrecht. Met de vaststelling van de begroting kan de reguliere bedrijfsvoering doorgang vinden en kan de uitvoering van het beleid doorgang vinden of afgerond worden.

Kanttekeningen

1.1 Niet vaststellen van deze begroting heeft als effect dat de gemeente niet kan beschikken over de middelen om haar taken uit te voeren.

Dit kan tevens leiden tot verscherpt toezicht vanuit de provincie.

1.2 Het niet sluitend zijn van de begrotingsjaren 2026 en 2027 betreft de provincie in het oordeel over het toezicht van 2024.

Het is niet de verwachting dat dit feit leidt tot verscherpt toezicht. De provincie hanteert een “stoplichtmodel” bij de beoordeling over het toezicht. Het niet sluitend zijn van de jaren 2026 en 2027 kan leiden tot een kleurverandering van groen naar oranje, wat inhoudt dat er belangrijke aandachtspunten in de financiën zijn.

Zie verder de alinea's "Financiën" en "Hoofdpijnen uitvoering".

Financiën

Net als bij andere gemeenten komen er financieel onzekere tijden aan. Zeewolde maakt een begroting voor de komende 4 jaar. De jaren 2024 en 2025 sluiten nog met een positief saldo. 2026 en 2027 kennen een fors tekort. De financiële onzekerheden komen vooral door teruglopende Rijksinkomsten, de Algemene uitkering, vanaf 2026 (het zogenoemde ravijnjaar). Het kabinet moet bezuinigen en dit heeft een negatief effect op de Algemene Uitkering voor gemeenten. Ook de bovengemiddeld stijgende prijzen en de stijgende lonen door de nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren spelen mee.

		Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Resultaat voor bestemming					
Program ma	Baten	-84.696	-84.432	-77.549	-74.156
	Lasten	85.503	85.483	80.616	78.570
Resultaat voor bestemming - Totaal		808	1.052	3.066	4.414
Resultaat na bestemming					
Reserves	Dotaties	2.380	2.346	2.481	3.735
	Onttrekkingen	-3.243	-3.523	-2.681	-4.877
Resultaat na bestemming - Totaal		-864	-1.177	-200	-1.142
Resultaat		-56	-125	2.866	3.272

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Communicatie en participatie

Op gebruikelijke wijze zullen belanghebbenden op de hoogte worden gesteld.

De Auditcommissie is op hoofdlijnen geïnformeerd over de cijfermatige uitkomst van de Programmabegroting 2024-2027 en de route die het college hierin voorstelt.

Hoofdpijnen uitvoering

De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) heeft gemeenten opgeroepen de begroting onder realistische aannames op te stellen, maar voor de jaren 2026 en 2027 geen sluitende begroting meer in te dienen om de financiële problemen van gemeenten zichtbaar te maken. De VNG is over meerdere onderwerpen in gesprek met het inmiddels demissionaire kabinet en stelt dat de gemeentelijke financiën momenteel onvoldoende zijn voor het uitvoeren van het huidige takenpakket. Ook vindt de VNG het onnodig in gang zetten van (onomkeerbare) bezuinigingen onwenselijk.

Het college van Zeewolde onderkent en onderstreept deze mening en biedt daarom de begroting aan zonder dekkingsplan voor de jaren 2026 en 2027. Te snel handelen door de begroting nu sluitend of minder negatief te maken, ontkracht het signaal over de gemeentelijke financiën wat beoogd is.

Het advies in de brief van de VNG is besproken in het landelijk Vakberaad Gemeentefinanciën van de provinciale toezichthouders. Zij zijn zelf verantwoordelijk voor de uiteindelijke toetsing van en hun oordeel over de

gemeentelijke begrotingen 2024, maar de lijn van dit advies werd herkend. Het Interprovinciaal Overleg (IPO) en het ministerie van Binnenlandse Zaken zijn in kennis gebracht van dit advies.

Evaluatie

Bij de reguliere momenten in de Planning&Control cyclus.

Burgemeester en Wethouders van Zeewolde,
de secretaris, de burgemeester,

K.C. Hamstra

G.J. Gorter