Gemeente Assen

Raadsvoorstel

Onderwerp	Programmabegroting 2024
Kenmerk	93543-2023
Datum verzending	28 september 2023
Besluitvormende raad	maandag 6 november 2023 en donderdag 9 november 2023
Consulterende raad	n.v.t.
Namens	het college van burgemeester en wethouders van gemeente Assen de heer M.L.J. Out, burgemeester de heer T. Dijkstra, secretaris

1 Beslispunten

1.1 De programmabegroting 2024, het daarin gepresenteerde beleid en de bijbehorende programma- en investeringsbudgetten voor het komende jaar vast te stellen.

1.2 De meerjarenprognose 2025 - 2027 voor kennisgeving aan te nemen.

1.3 In te stemmen met de vorming van een amortisatiereserve stadhuis

2 Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2024.

https://assen.publicaties.app/pub/programmabegroting2024/0/p1-homepage

De programmabegroting bevat de beleidsinhoudelijke en financiële richting voor 2024 en de jaren daarna. In deze begroting zijn de geformuleerde ambities uit het bestuursakkoord Dichtbij & Daadkrachtig en de maatregelen uit het Herstelplan 2020 -2024 integraal verwerkt.

Een solide begroting maar er zijn ook zorgen voor de toekomst. Urgente maatschappelijke opgaven kunnen namelijk niet zonder voldoende structurele middelen worden uitgevoerd. Mede ook daarom starten wij halverwege deze bestuursperiode met een midtermreview. In deze review kijken we naar de resultaten van de ambities en projecten uit ons bestuursakkoord en naar de financiële positie van onze gemeente. De uitkomsten van deze review betrekken we bij de Kaderbrief 2025.

3 Beoogd effect

Een structureel en reëel sluitende begroting en meerjarenraming waarmee Assen uitvoering kan geven aan haar wettelijke taken en beleid.

4 Argumenten

4.1 De begroting 2024 is structureel en reëel sluitend. De begroting sluit beleidsmatig aan bij het bestuursakkoord Dichtbij &Daadkrachtig en het Herstelplan 2020 – 2024.

Met het hierboven beschreven argument van een structureel sluitende begroting 2024 voldoet de gemeente aan de voorwaarden die de toezichthouder heeft gesteld bij het opheffen van het preventief toezicht in 2020.

4.2 De jaarschijf 2025 van de meerjarenprognose laat een structureel sluitend beeld zien.

De jaren 2026 en 2027 zijn niet structureel sluitend als gevolg van het voornemen van het inmiddels demissionaire kabinet om met ingang van 2026 een nieuwe financieringsmethodiek voor medeoverheden in te voeren waarbij ook gekeken wordt naar het verruimen van het gemeentelijk belastinggebied. Met dit voornemen is de omvang van het gemeentefonds verkleind met € 3,0 miljard in 2026 em € 3,6 miljard in 2027. Voor Assen betekent dit een nadeel van € 13,0 miljoen in 2026 en € 15,0 miljoen in 2027.

Op de Algemene ledenvergadering VNG van 14 juni 2023 hebben de leden de resolutie ‘Naar een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarig financieel perspectief’ aangenomen. Als onderdeel van deze resolutie is ook een begrotingsadvies voor de programmabegroting 2024-2027 aangekondigd. Dit begrotingsadvies is verwoordt in een ledenbrief (Lbr. 23/030) van 14 juli 2023 aan colleges en gemeenteraden. Het advies bestaat uit twee delen:

- Presenteer voor 2024 en 2025 van de meerjarenraming 2025-2027 een sluitende begroting.
- Breng de lasten in de meerjarenramingen voor 2026 en 2027 in beeld, in de vorm van een realistische begroting. Baseer deze op het huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, de ambities uit uw coalitieakkoord en geschatte mee- en tegenvallers. Naar verwachting zullen de meerjarenramingen 2026 en 2027 dan duidelijk tekorten aangeven.

Het Asser beeld van de programmabegroting 2024 -2027 weerspiegelt het advies van de VNG.

4.3 In de begroting 2024 is de vorming van een amortisatiereserve stadhuis voorzien. De instelling van een nieuwe reserve is voorbehouden aan de raad. Deze nieuwe reserve heeft als doel de kapitaallast op te vangen die voortvloeit uit de opgenomen investering in het stadhuis. De verplichte onderbouwing daarvoor is opgenomen in de bijgevoegde bijlage Amortisatiereserve.

De investering is nodig om van de hal van ons stadhuis een gastvrije en toegankelijke ontmoetingsplek te maken, onder het motto ‘Iedereen is welkom in ons huis van de stad’. Waar inwoners en gasten zich welkom voelen en op een laagdrempelige manier met ons als gemeente in contact kunnen komen. Hiervoor richten we de hal in als contactplein. Dit doen we uiteraard in nauw overleg met onze bezoekers en medewerkers. Ook bieden we in de hal ruimte voor een werkcafé en richten we op de benedenverdieping een vergadercentrum in. We gaan vooralsnog uit van een benodigde investering van €2,5 miljoen. Vanuit efficiëntie en kostenbesparing combineren we deze aanpassingen met de al benodigde investeringen in de duurzaamheid van ons stadhuis.

5 Kanttekeningen

5.1 Geen

5.2 De jaarschijven 2026 en 2027 zijn niet structureel sluitend.

5.3 Geen

6 Kosten, baten en dekking

Voor een overzicht van de belangrijkste financiële informatie en ons dekkingsplan, verwijzen wij u naar de programmabegroting 2024, hoofdstuk 4 Financiële vooruitzichten.

7 Communicatie, participatie

Op 2 november aanstaande wordt een raadsbrede informatieavond gepland. De begroting 2024 zal een week voor de behandeling in uw raad op een publieksvriendelijke manier worden samengevat in een infographic in berichten van de brink.

8 Inclusie

De programmabegroting voldoet aan de toegankelijksheidseisen voor overheidswebsites.

9 Vervolg

Wanneer uw raad instemt met deze begroting, wordt deze conform de afspraken uiterlijk 15 november a.s. door uw raad voorgelegd aan de Provincie Drenthe. Deze bericht uw raad vervolgens voor 1 januari 2024 over het type toezicht dat zij voornemens zijn te gaan hanteren.

10 Bijlagen

1. Programmabegroting 2024
2. Amortisatiereserve Stadhuis

De raad van de gemeente Assen,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 26 september 2023

Besluit

1.1 De programmabegroting 2024, het daarin gepresenteerde beleid en de bijbehorende programma- en investeringsbudgetten voor het komende jaar vast te stellen.

1.2 De meerjarenprognose 2025 - 2027 voor kennisgeving aan te nemen.

1.3 In te stemmen met de vorming van een amortisatiereserve stadhuis

Aldus vastgesteld in de openbare vergaderingen van 6 en 9 november 2023.

De raad voornoemd,

Voorzitter, M.L.J. Out

Griffier, J. de Jonge