

Datum	20 september 2023
Nummer	2023-12-
Datum commissievergadering	n.v.t.
Datum raadsvergadering	7 november 2023

Oplegger

Zaaknummer	510676
Onderwerp	Begroting 2024-2027
Portefeuillehouder	F.A. Voskamp
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	7 november 2023 De begroting dient voor 15 november toegezonden te worden aan Provincie Zuid-Holland.
Eerdere besluitvorming	Vaststelling Kadernota 2024-2027 (4 juli 2023)
Samenvatting voorstel	Op grond van artikel 191 van de gemeentewet dient de gemeenteraad een begroting vast te stellen in het jaar 'voorafgaande aan dat waarvoor zij dient'. Lid 2 van dit artikel schrijft voor dat het college de vastgestelde begroting binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, zendt aan gedeputeerde staten. Wij bieden u de Begroting 2024-2027 aan, zodat u deze in de raadsvergadering van 7 november a.s. kunt behandelen en vaststellen. Aansluitend kunnen wij zorgen voor tijdsige toezending aan de provincie.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: 1. De Begroting 2024-2027 vast te stellen.
Bijlage(n)	
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad:	
	A. de Vos griffier	Drs. A.P.J. van Hemmen voorzitter

Inleiding

Op grond van artikel 191 van de gemeentewet dient de gemeenteraad een begroting vast te stellen in het jaar 'voorafgaande aan dat waarvoor zij dient'. Lid 2 van dit artikel schrijft voor dat het college de vastgestelde begroting binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, zendt aan gedeputeerde staten. Wij bieden u de Begroting 2024-2027 aan, zodat u deze in de raadsvergadering van 7 november a.s. kunt behandelen en vaststellen. Aansluitend kunnen wij zorgen voor tijdige toezending aan de provincie.

Beoogd maatschappelijk effect

Vaststellen van de Begroting 2024-2027.

Argumenten

1. De begroting is voor het eerste en tweede jaar sluitend. Door een sluitende begroting voor 2024 komen wij in aanmerking voor repressief (=goedkeuring achteraf in plaats van vooraf) toezicht door de Provincie Zuid-Holland.

Kanttelingen

1. Voor de jaren 2026 en 2027 is de begroting niet sluitend. Dit betreft de 'ravijnjaren' welke ontstaan zijn na de herijking van het gemeentefonds. Het is vooralsnog onzeker of en in welke mate het Rijk 'over de brug komt' voor deze jaren en hoe de financiering voor gemeenten er in (en na) deze jaren uit komt te zien.

Financiën

De Kadernota 2024-2027 en de raadsinformatiebrief Meicirculaire gemeentefonds 2023 vormen het financiële uitgangspunt voor de Begroting 2024-2027. De Kadernota 2024-2027 bevatte de mutaties op basis van besluiten met financiële consequenties die verwerkt moesten worden, alsmede te verwachten exogene (niet-beïnvloedbare) mutaties (zoals de structurele doorwerkingen van mutaties uit de jaarrekening 2022). De Begroting 2024-2027 bevat enkele financiële mutaties ten opzichte van de Kadernota 2024-2027; in het Financieel meerjarenperspectief worden de voornaamste mutaties nader toegelicht. Na verwerking van deze mutaties resulteren positieve begrotingsaldi de begrotingsjaren 2024 en 2025.

(bedragen * € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Financieel perspectief na Meicirculaire 2023	387	1.013	-1.212	-433
Mutaties begroting	-176	-294	-53	-420
Resultaat Begroting 2024-2027	211	719	-1.265	-853

Een positief bedrag betekent een voordelig resultaat.

Structureel begrotingsevenwicht

Om in aanmerking te komen voor repressief toezicht door de provincie moet de Begroting 2024 structureel en reëel in evenwicht zijn. Als dit niet het geval is, dient in de meerjarenbegroting (2025-2027) aannemelijk te worden gemaakt dat dit evenwicht alsnog tot stand wordt gebracht. Na verwerking van de mutaties resulteren positieve begrotingsaldi voor 2024 en 2025. Hiermee voldoen we aan de begrotingsvoorwaarden van de provincie. In 2026 en 2027 sluit de begroting echter fors negatief.

Communicatie en participatie

-

Vervolgstappen

- Maandag 2 oktober vindt een technische vragenronde (mondeling) voor de gemeenteraad plaats in de raadzaal.
- Woensdag 18 oktober leveren de fracties uiterlijk om 12 uur hun algemene beschouwingen in.
- Vrijdag 27 oktober geeft het college zijn reactie op de algemene beschouwingen.
- Dinsdag 7 november bespreekt en beslist de gemeenteraad over de begroting.

Wij kunnen de begroting daarna ruim voor de deadline van 15 november 2023 toezenden aan de Provincie Zuid-Holland.

Reactie college op commissiebehandeling