

Dekkingsvoorstel voor begrotingsjaar 2024

aan: de raad van de gemeente Teylingen

zaaknummer Z-23-331535
datum collegevergadering: 12 september 2023
datum raadsvergadering: 9 november 2023
agendapunt:
portefeuillehouder: Mevr. M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar: S. Westmaas
emailadres: s.westmaas@hltsamen.nl
telefoon: 14 0252

Wij stellen voor:

1. Het college de opdracht te geven om waar nodig de gemaakte opmerkingen in de commissie DEB van 26 september mee te nemen voor raadsvoorstel bij de programmabegroting 2024 2027.
-

Samenvatting/Inleiding

Het college heeft een dekkingsplan opgesteld voor de begroting 2024. Dit was nodig, omdat de kadernota sloot met een negatief resultaat. Met het dekkingsvoorstel wordt het jaar 2024 in de begroting structureel in evenwicht gebracht om te voldoen aan het wettelijk kader voor financieel toezicht. Het dekkingsplan is opgesteld conform de door de raad tijdens het debat over de kadernota aangenomen motie.

Context

De provincie/wet schrijft voor dat elke gemeente voor het begrotingsjaar 2024 een structureel sluitende begroting moet indienen. Deze dient uiterlijk 15 november van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar aan de provincie toegezonden te worden.

Doel: Wat willen we bereiken?

- De raad via de commissie DEB gelegenheid te geven een oordeel te vormen over het dekkingsvoorstel 2024 en te toetsen of met het dekkingsvoorstel wordt voldaan aan de aangenomen motie tijdens het debat van de Kadernota op 6 juli 2023, zodat het college de uitkomst kan meenemen in de verdere besluitvorming.
- Met het dekkingsvoorstel voor het begrotingsjaar 2024 vervolgens een sluitende begroting voor de jaren 2024 en 2025 aan te kunnen bieden aan de raad. Ook geven we een beeld van het meerjarenperspectief tot en met 2027.

Huidige situatie

Zonder het dekkingsvoorstel voor het begrotingsjaar 2024 is er in het jaar 2024 een begrotingstekort van 1.720.000 miljoen euro.(zie paragraaf financiële gevolgen)

Waarom leggen we dit besluit opiniërend voor:

- 1.1 De gemeenteraad heeft het budgetrecht en stelt kaders. Met een extra opiniërende stap in het proces wordt hier invulling aangegeven. Dit komt de kwaliteit en behandeling van de begroting 2024 in de raad ten goede.
- 1.2 Voor het begrotingsjaar 2024 moet een sluitende begroting worden ingediend aan de provincie.

Wat moeten we meewegen bij onze meningsvorming: kanttekeningen

1.1 Het financiële beeld is opgesteld op basis van de nu bekende gegevens
Het verwachte financiële meerjarenperspectief 2024-2027 in de kadernota heeft betrekking op de nu bekende gegevens. De cijfers kunnen tot de behandeling van de begroting en het dekkingsvoorstel voor de begrotingsjaar 2024 in de gemeenteraad van november, ook nog wijzigen door bijvoorbeeld Rijksbeleid. Voor de jaren 2026, 2027 is er op dit moment een structureel begrotingstekort.

Wat zijn de financiële gevolgen

Aan de gemeenteraad is voor het zomerreces de memo Gevolgen meicirculaire Algemene Uitkering Gemeentefonds 2023 toegezonden. De informatiebrief was inclusief de uitkomsten van de Meicirculaire 2023 Gemeentefonds. De gepresenteerde kaders vormen de basis voor het meerjarenperspectief 2024 - 2027. In de onderstaande tabel is het saldo gepresenteerd van de Meicirculaire en kadernota gezamenlijk inclusief aanpassingen die bekend zijn geworden na het debat over de kadernota.

Bedragen x €1.000 ==nadeel	2024	2025	2026	2027
	-	-	-	-
Stand Kadernota 2024-2027	2.594	2.288	6.147	6.168
Ontwikkelingen na kadernota:				
1. Meicirculaire 2023				
Bijstelling Algemene uitkering	1.932	2.935	1.794	1.314
<i>Financieel meerjarenperspectief na meicirculaire 2023</i>	-662	647	-4.353	-4.854
2. Actualisatie begroting				
Nagekomen mutaties na Kadernota	436	138	26	27
Bijstelling begroting jeugdzorg SOZ	622	833	540	375
<i>Subtotaal</i>	-1.058	-971	-566	-402
	-	-	-	-
Stand Begroting 2024-2027	1.720	324	4.919	5.256

Om voor jaar 2024 tot een sluitende begroting te komen is een dekkingsplan opgesteld rekening houdend met de motie die aangenomen is tijdens het debat over de kadernota van 6 juli 2023.

Dekkingsvoorstel begrotingsjaar 2024

In onderstaande tabel wordt een dekkingsvoorstel voor begrotingsjaar 2024 weergegeven.

Dekkingsvoorstel voor begroting 2024	Jaren			
	2024	2025	2026	2027
	-	-	-	-
Stand Begroting 2024-2027	1.720	324	4.919	5.256
Optimalisatie planningen projecten vermindering van kapitaallasten	1.307	894	789	836
Besparing sociaal domein	201	201	201	201
OZB verhoging 2,5 %	213	213	213	213
Totaal dekkingsvoorstel begrotingsjaar 2024	1.720	1.307	1.202	1.249
	-	-	-	-
Stand begroting 2024-2027 na dekkingsvoorstel	0	983	3.717	4.006

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)

Dit voorstel heeft alleen betrekking op de gemeente Teylingen.

Bijlagen en achtergrondinformatie

- Bijlage 1 Dekkingsvoorstel voor het begrotingsjaar 2024
- Kadernotamotie 2024 coalitie