Raadsvoorstel

Onderwerp:	Begroting gemeente Culemborg 2024-2027
Portefeuillehouder:	M. Peters
Datum college besluit:	3 oktober 2023
Behandelend ambtenaar:	Anton Schueler
Registratienummer:	GZDGCB1148045/1148543

Inleiding:

Gemeente Culemborg werkt met hart en ziel voor wat belangrijk is voor onze inwoners en ondernemers. Tegelijkertijd weten we dat het de komende jaren financieel een uitdaging gaat zijn om onze ambities op alle terreinen mogelijk te maken. Focus en aandacht zijn nodig om de komende tijd de juiste keuzes te maken en we hebben er het volste vertrouwen dat we hiermee tot bloei brengen wat echt belangrijk is.

Bij deze begroting presenteren we voor de jaren 2024 en 2025 een structureel sluitende begroting. Hiermee bedoelen we dat de structurele kosten voor die jaren in evenwicht zijn met de structurele inkomsten die we krijgen. Doordat we ook incidenteel uitgaven doen is het uiteindelijke begrotingssaldo in 2024 licht negatief. Om ook vanaf 2026 een gezonde financiële huishouding te krijgen, doorlopen we richting de Kadernota 2025 samen met de raad een proces waarbij we onze ambities nog scherper prioriteren en koppelen aan de beschikbare uitvoeringscapaciteit. We blijven investeren in de flexibiliteit en veerkracht van de organisatie in een tijd van een krappe arbeidsmarkt. In bijlage 6 (GZDGCB1148045/1148596) *Procesvoorstel ombuigingen 2025 en verder*.

Zoals bekend zijn we bezig met een kwaliteitsslag van de P&C documenten. Hierbij sluiten we o.a. aan bij een breed gedragen wens van de raad zoals ook verwoord in de aangenomen motie Concreter is Beter. In deze begroting is voor het programma Veiligheid hier een eerste stap gezet bij de indicatoren per taakveld.

In bijlage 4 (GZDGCB1148045/1148522) *Overzichtslijst verwerking Kadernota 2024 in Begroting gemeente Culemborg 2024-2027* laten we zien op welke manier de onderwerpen van de Kadernota 2024 een plaats hebben gekregen in de Begroting 2024. Ook dit sluit aan bij motie M1 van de raadsvergadering van 6 juli 2023, Concreter = beter. Deze stap verbetert de transparantie en daarmee het inzicht.

Zoals gebruikelijk voegen we in bijlage 3, (GZDGCB1148045/1148767), een Infographic Begroting gemeente Culemborg 2024-2027 toe. Hiermee is in 1 oogopslag zichtbaar hoe de begroting in elkaar zit. Bijlage 2, (GZDGCB1148045/1148983) Lijst van financiële begrippen in de begroting 2024 is nieuw. Hiermee verbeteren we de toegankelijkheid van de P&C stukken, één van de doelen van Verbetering P&C.

Voorstel Raadsbesluit

De gemeenteraad van Culemborg besluit:

1. De ontwerpbegroting 2024-2027 (GZDGCB1148045/1148643) vast te stellen.
2. Het *Procesvoorstel Ombuigingen 2025 en verder* (GZDGCB1148045/1148596) vast te stellen.

Argumenten:

1.1 De Gemeentewet geeft aan dat de raad de begroting moet vaststellen
De gemeentewet (artikel 191) zegt dat de raad de begroting voor het komende jaar moet vaststellen. In datzelfde artikel lid 2, staat dat de vastgestelde ontwerpbegroting uiterlijk vóór 15 november aan de provincie moet zijn gestuurd.

1.2 De ontwerpbegroting 2024-2027 voldoet aan het Besluit Begroting en verantwoording (BBV)
Het BBV staan de regels en (vorm)voorschriften waaraan de begroting moet voldoen. De begroting die die voorligt voldoet aan deze eisen.

1.3 De programmabegroting 2024 is structureel sluitend
Vanwege een gezond financieel beleid dient een begroting structureel sluitend te zijn. Dat wil dus zeggen, dat alle structurele lasten worden gedekt uit structurele baten. Voor de komende jaarschijven is dit gelukt. Onze begroting is derhalve structureel sluitend.

2.1 Het procesvoorstel is op 7 september 2023 aan de raad toegezegd
Op 7 september 2023 heeft het college aan de raad toegezegd om bij de begroting een procesvoorstel *Ombuigingen kadernota 2025 en verder* aan de raad ter vaststelling voor te leggen. Dit procesvoorstel geeft aan welke stappen de komende maanden gezet worden om bij de behandeling van de Kadernota 2025 diverse bezuinigingsmaatregelen voor te stellen om vanaf 2026 financieel in evenwicht te komen.

Kanttekeningen:

1.1 De jaarschijven 2026 en 2027 zijn niet structureel sluitend
De jaren 2026 en 2027 vertonen een structureel tekort. Voor deze laatste twee jaarschijven volgen we het advies vanuit de VNG om de omvang van de tekorten en de behoefte aan structureel extra financiële middelen voor gemeentelijke taken zichtbaar te maken.
Vanwege het financiële tekort en de financiële middelen die nodig zijn voor de grote opgaven doorlopen we met elkaar een proces om ruimte in de begroting te vinden (zie hiervoor bijlage 6).

Kosten, Baten, Dekking:

De kosten, baten en dekking staan beschreven in de begroting.

Personele en/of Juridische gevolgen:

Waar personele of juridische gevolgen van toepassing zijn, is dit beschreven in de begroting.

Communicatie en Burgerparticipatie:

- Op grond van artikel 190 lid 2 van de Gemeentewet ligt de ontwerpbegroting voor een ieder ter inzage. Op verzoek is deze ook algemeen verkrijgbaar.

- Van deze terinzagelegging en de verkrijgbaar stelling wordt een openbare kennisgeving gedaan, zodat een ieder in staat is om kennis te nemen van de voornemens.
- ‘Begroting in beeld', waarin onze begroting grafisch inzichtelijk wordt gemaakt, komt via de website beschikbaar.

Bijlagen:

1. (GZDGCB1148045/1148643) Begroting gemeente Culemborg 2024-2027
2. (GZDGCB1148045/1148983) Lijst van financiële begrippen in de begroting 2024
3. (GZDGCB1148045/1148767) Infografic Begroting gemeente Culemborg 2024-2027
4. (GZDGCB1148045/1148522) Overzichtslijst verwerking Kadernota 2024 in Begroting gemeente Culemborg 2024-2027
5. (GZDGCB1148045/1148776) Persbericht
6. (GZDGCB1148045/1148596) Procesvoorstel Ombuigingen 2025 en verder.

Raadsbesluit

Registratienummer: GZDGCB1148045/1148543

De gemeenteraad van Culemborg besluit;

1. De ontwerpbegroting 2024-2027 (GZDGCB1148045/1148643) vast te stellen.
2. Het *Procesvoorstel Ombuigingen 2025 en verder* (GZDGCB1148045/1148596) vast te stellen.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad,

Gehouden op 9 november 2023.

De griffier De voorzitter

D. van der Harst G. van Grootheest