Raadsvoorstel

Raadsnummer:	**2024-101**	Zaaknummer:	**1790635**
Onderwerp:	**Programmabegroting 2025-2028 en tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024**		
Korte inhoud:	De Programmabegroting 2025-2028 bevat de beleidsvoornemens voor de periode 2025-2028. De benodigde financiële middelen worden aan het college beschikbaar gesteld om de begroting te kunnen uitvoeren. Verder wordt op basis van de huidige bekende gegevens een beeld gepresenteerd van hoe de begroting zich in de periode na 2025 ontwikkelt. De tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf gaat specifiek over de ontwikkelingen in de grondexploitatie.		

Datum B&W:	17 september 2024	Portefeuillehouder:	Wethouder Rohen

Voorstel

1. De Programmabegroting 2025-2028 vast te stellen;
2. De geactualiseerde lijst van investeringen 2025, zoals opgenomen in de begroting in de financiële begroting, beschikbaar te stellen;
3. De tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024, behorende bij de programmabegroting 2025-2028 vast te stellen.
4. Kennis te nemen van de bijlage bij de MeerjarenPrognose Grondbedrijf die door het college ingevolge artikel 88 tweede lid van de Gemeentewet op 20 september 2024 onder geheimhouding aan de raad en de raadscommissieleden is verstrekt.

Inleiding

Hierbij ontvangt u de Programmabegroting 2025-2028 en de tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024.

In de Kadernota 2025 hebben we u geïnformeerd over de uitgangspunten voor deze begroting. Deze uitgangspunten zijn de basis voor de begroting die nu voorligt. Verder heeft u als raad bij de behandeling van de Kadernota 2025 weloverwegen keuzes gemaakt voor ombuigingen die in de meerjarenbegroting verwerkt zijn. Bij deze keuzes heeft u ook de uitkomsten van de consultatie met de samenleving meegenomen. Dit alles om tot een structureel sluitende meerjarenbegroting te komen.

De begroting 2025 bevat de beleidsteksten van de vier perspectieven van de gemeente Nijkerk. Hierin wordt weergegeven welke doelen de gemeente voor de komende jaren heeft en welke activiteiten daarvoor worden gedaan.

De begroting kan nog wijzigen door de uitkomsten van de septembercirculaire. Voor de behandeling van de begroting zullen wij u dan ook op de hoogte brengen van de uitkomsten uit deze circulaire.

Beoogd effect
Door te besluiten over de Programmabegroting 2025-2028 stelt de Gemeenteraad het college in staat om over de financiële middelen te beschikken om haar plannen uit te kunnen voeren.

Argumenten
1.1 Door goedkeuring van de Programmabegroting 2025-2028 stelt u als raad, aan het college, het geld voor 2025 beschikbaar dat uitgegeven mag worden voor de uitvoering van de gemeentelijke activiteiten.

Voor de jaren 2026-2028 zijn de verwachte ramingen opgenomen.

Saldo begroting 2025

Saldo begroting; - = negatief saldo)				*Bedragen x € 1.000*
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Saldo Programmabegroting 2025 (a)	-839	-1.519	-228	737
Saldo incidentele baten en lasten (b)	2.338	568	10	0
Mutaties reserves (c)	-2.138	-2.916	-2.317	-1.768
Structurele mutaties reserves maatschappelijk en economisch nut (d)	1.093	1.119	1.124	1.130
Inzet algemene reserve als structureel dekkingsmiddel (d)	0	1.300	623	
Structureel saldo Programmabegroting 2025 (a +b+c+d)	454	-1.448	-788	99

Alleen voor het jaar 2028 laat de begroting een positief saldo (€ 737.000) zien. De saldi voor 2025, 2026 en 2027 zijn negatief. Voor die jaren zal dus een onttrekking uit de algemene reserve moeten plaatsvinden om de begroting te sluiten. In de algemene reserve zijn nog voldoende middelen beschikbaar om dit te kunnen doen.

Structureel saldo begroting
Een structureel begrotingssaldo is het verschil tussen de structurele (terugkerende) inkomsten en uitgaven van een gemeente. Het belang hiervan ligt in de duurzaamheid van de gemeentelijke financiën. Een positief structureel begrotingssaldo betekent dat de gemeente haar lopende uitgaven consistent kan dekken met haar reguliere inkomsten, zonder afhankelijk te zijn van incidentele meevallers of eenmalige inkomsten. Dit draagt bij aan financiële stabiliteit en zorgt ervoor dat de gemeente op lange termijn in staat blijft om haar taken te vervullen en investeringen te doen zonder in financiële problemen te komen.

De begroting 2025-2028 laat structureel voor de jaren 2025 en 2028 een (licht) positief saldo zien, voor de jaren 2026 en 2027 is dit saldo negatief.

In de tabel hieronder ziet u het effect van de mutaties uit de Programmabegroting 2025 op het structurele saldo van de Kadernota 2025.

Mutatie structureel saldo Programmabegroting 2025 ten opzichte van de Kadernota 2025 ; - = negatief saldo)				*Bedragen x € 1.000*
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Structurele saldo Kadernota 2025	1.432	-354	-11	72
Mutaties Programmabegroting 2025	-978	-1.094	-777	27
Structureel saldo Programmabegroting 2025	454	-1.448	-788	99

De belangrijkste mutaties die het verschil verklaren tussen de saldi van de Kadernota 2025 en de Programmabegroting zijn:

	Bedragen x € 1.000			
	2025	2026	2027	2028
• Door structureel budget voor de uitvoering van de ontwikkelagenda beschikbaar te stellen wordt het incidentele budget uit 2025 structureel	-1.600	0	0	0
• structurele mutaties analyse begroting 2025	-347	-1.316	-1.080	-336
• Correcties begroting 2024. Een aantal budgetten waren gekwantificeerd als structureel maar waren incidenteel	969	222	303	363
Totaal	**-978**	**-1.094**	**-777**	**27**

Voor de verdere toelichting op de mutaties verwijzen wij u naar de Programmabegroting 2025.

2.1 Door vaststelling van de geactualiseerde lijst met investeringen kunnen de voor Nijkerk benodigde investeringen worden uitgevoerd die nodig zijn om de voorgenomen plannen te realiseren.
De lijst met voorgenomen investeringen voor 2025 en verder is onderdeel van de Programmabegroting 2025-2028. De financiële gevolgen van de voorgenomen investeringen zijn in de begroting verwerkt. De investeringen uit het Meerjarig Investerings Programma die op deze lijst staan zijn bij de behandeling van de Kadernota 2025 op 4 juli 2024 al door u vastgesteld, de investeringsbedragen zijn verder aangepast aan het prijspeil 2025. Deze aanpassingen vereisen een besluit van de gemeenteraad, bij wie het budgetrecht ligt.

3.1 De Tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf is nodig voor de uitvoering van de activiteiten vanwege de grondexploitatie.
De tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024 in zijn geheel vaststellen is noodzakelijk om te komen tot het geactualiseerde kader waarbinnen de gemeente haar grondexploitaties voert.

4.1 Geheimhouding op de geheime bijlage bij de tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024 is nodig om de economische en financiële belangen van de gemeente veilig te stellen.
De bijlage bij de tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024 bevat onder meer gedetailleerde informatie over budgetten, fasering en risico's alsmede een verschillenanalyse. Voor een integrale beoordeling van de MPG wordt deze extra informatie inzichtelijk gemaakt. Een deel van de financiële informatie is echter vertrouwelijk van aard. Hierin staan namelijk bedragen en uitgangspunten genoemd die, als deze in de openbaarheid komen, de belangen van derden en de gemeente kunnen schaden. Het gaat bij de lopende grondexploitaties en voorraad aan strategische gronden onder meer om grondprijsafspraken en aanbestedingen. Als financiële informatie hieromtrent openbaar wordt, dan kan dit een prijsopdrijvend effect en een slechtere onderhandelingspositie tot gevolg hebben. Op basis hiervan kan worden gesteld dat het verstrekken van financiële informatie niet opweegt tegen het economische of financiële belang van de gemeente (artikel 5.1, tweede lid, sub b, Wet open overheid).

Op grond van artikelen 87 en 88, tweede lid, van de Gemeentewet heeft het college besloten om geheimhouding op te leggen ten aanzien van de bijlage bij de tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024 en deze als zodanig te verstrekken aan de gemeenteraad. De bijlage wordt gekenmerkt door het stempel **GEHEIM** en ligt ter inzage bij de griffie.

Kanttekeningen
Het vaststellen van de programmabegroting is van belang voor het kunnen uitvoeren van de plannen door het college.

Het is raadzaam om een akkoord te geven op de programmabegroting 2025-2028 waardoor de voorgenomen activiteiten kunnen worden uitgevoerd. Mocht u van mening zijn dat er onderdelen ontbreken of ten onrechte wel verwerkt zijn in deze begroting, dan kunt u in een motie of amendement een wijziging voorstellen.

Financiën
De financiën zijn een integraal onderdeel van dit voorstel. Op de financiële consequenties wordt ingegaan bij de argumenten.

Communicatie
Bij dit voorstel wordt een persbericht uitgestuurd.

Vervolg
Na besluitvorming door de raad wordt de Programmabegroting 2025-2028 uiterlijk 15 november naar de Provincie verzonden

Bijlagen
1. Programmabegroting 2025-2028
2. Tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024
3. Geheime bijlage bij de tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024

Burgemeester en wethouders van Nijkerk,

de secretaris,	de burgemeester,
de heer drs. J.G. de Jager	de heer mr. drs. G.D. Renkema

RAADSBESLUIT

Nummer: 2024-101

De raad van de gemeente Nijkerk;

gelezen het collegevoorstel van 17 september 2024;

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet

b e s l u i t :

De raad besluit:
1. De Programmabegroting 2025-2028 vast te stellen;
2. De geactualiseerde lijst van investeringen 2025, zoals opgenomen in de begroting in de financiële begroting, beschikbaar te stellen;
3. De tussentijdse MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2024, behorende bij de programmabegroting 2025-2028 vast te stellen.
4. Kennis te nemen van de bijlage bij de MeerjarenPrognose Grondbedrijf die door het college ingevolge artikel 88 tweede lid van de Gemeentewet vanaf 20 september 2024 onder geheimhouding ter inzage ligt bij de griffie.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Nijkerk d.d. 7 november 2024,

de griffier, de voorzitter,

mevrouw A.G. VERHOEF-FRANKEN de heer mr. drs. G.D. RENKEMA