



GEMEENTE EEMNES

BESLISVOORSTEL RAAD EEMNES

Besluitvormend orgaan

Gemeente Eemnes – Gemeenteraad

Gemeentecode

Eemnes

Onderwerp

Programmabegroting 2024 gemeente Eemnes

Portefeuillehouder

Bentham, R. van

Openbaar

Ja

Korte inhoud

De programmabegroting 2024 – 2027 geeft de raad inzicht in de meerjarige financiële positie van de gemeente. Door middel van de begroting geeft de raad mandaat aan het college om binnen de gestelde kaders uitvoering te geven aan het opgenomen beleid.

Besluiten

De raad besluit:

1. De programmabegroting 2024–2027 deel A vast te stellen.
2. De in de programmabegroting geraamde opbrengsten inzake lokale heffingen uitgangspunt te laten zijn voor nog later vast te stellen tarieven (verordeningen) voor:
 - Rioolheffing
 - Afvalstoffenheffing
 - Begrafenisrecht
 - Leges e.d.
 - Onroerende zaakbelasting
 - Toeristenbelasting
 - Hondenbelasting
 - Marktgelden
3. De kredieten van de jaarschijf 2024 opgenomen in paragraaf 4.3 “Investeringsplanning 2024 – 2027” vast te stellen.

Aanleiding voorstel

Als onderdeel van de planning- en controlcyclus wordt de programmabegroting 2024–2027 aangeboden. De programmabegroting wordt op de Begrotingsraad behandeld.

Doel

Door middel van de programmabegroting 2024 heeft de raad inzicht in de meerjarige financiële positie en geeft de raad mandaat aan het college om binnen de gestelde kaders uitvoering te geven aan het in de begroting opgenomen beleid.

Toelichting besluit (argumenten)

1.1 Met het vaststellen van de Programmabegroting 2024 en de kredieten voor 2024 wordt het college gemachtigd tot uitvoering.

Met het vaststellen van de programmabegroting 2024 door de raad wordt voldaan aan de regelgeving in de Gemeentewet en het hierin opgenomen budgetrecht van de raad. De essentie van het budgetrecht is dat de raad door middel van de vaststelling van het begrotingsjaar 2024 het college machtigt tot uitvoering. Dit begrotingsjaar is daarmee tevens de basis voor de bedrijfsvoering en voor de verantwoording.

2.1 Ultimo 2023 worden er verordeningen aangeboden waarbij de bassen van het tarief wordt gelegd in de begroting 2024

Jaarlijks worden er voor de genoemde heffingen en rechten verordeningen vastgesteld met daarin de tarieven. Deze tarieven voor 2024 worden gebaseerd op de uitgangspunten opgenomen in de programmabegroting 2024.

3.1 Conform onze financiële verordening artikel 6 lid 2

Zoals opgenomen in onze financiële verordening geeft de raad bij de begrotingsbehandeling aan van welke nieuwe investeringen hij op een later tijdstip een apart voorstel voor autorisatie van het investeringskrediet wil ontvangen. De overige nieuwe investeringen worden bij de begrotingsbehandeling met het vaststellen van de financiële positie geautoriseerd.

Duurzaamheid

Hiervoor wordt verwezen naar de doelstellingen in de programmabegroting 2024.

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

Gemeentewet, Financiële Verordening en het besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

In de programmabegroting 2024 zijn de financiële effecten uit de programmabegroting 2024 van de BEL combinatie verwerkt.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

Hieronder is de opbouw van de begroting 2024 en het meerjarenperspectief tot en met de begroting 2027 opgenomen.

Meerjarenperspectief	2024	2025	2026	2027
Saldo meerjarenbegroting 2023 incl perspeciefnota	-168.481	-564.511	-401.015	-401.015
Mutatie kadernota 2024	1.260.519	1.519.489	1.847.985	1.909.985
Saldo na kadernota 2024	1.092.519	955.489	1.446.985	1.508.985
1. Ontwikkelingen na kadernota 2024	-102.719	301.884	454.704	739.902
2. Meicirculaire 2023	-226.000	-282.000	-60.000	137.000
3. OZB inflatie VRU systematiek	-164.000	-172.000	-285.000	-461.000
4. Verwerking DVO 2024 (BEL begroting 2024)	-362.126	-353.132	-353.132	-353.132
5. Technische bezuinigingen	-549.053	-563.870	-552.546	-552.546
Meerjarenperspectief 2024 - 2027 (geraamd resultaat)	-311.379	-113.629	651.011	1.019.209

Hieruit blijkt dat er wordt voldaan aan de voorwaarde van een structureel sluitende meerjarenbegroting voor de jaarschijven 2024 en 2025. Hiermee voldoen we aan de voorwaarde van repressief toezicht van onze Provincie. Vanaf het ravijnjaar 2026 is dit niet het geval. Hiermee voldoen we met voorliggende begroting aan het Begrotingsadvies 2024 - 2027 van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en geven hiermee een helder signaal af aan het demissionaire kabinet.

Begrotingswijziging nodig?

Nee

Uitvoering

Met het vaststellen van de programmabegroting 2024 wordt het college gemachtigd, binnen de daarin aangegeven kaders tot uitvoering over te gaan van de te realiseren doelen.

Communicatie

Na vaststelling van de programmabegroting 2024 door de raad worden deze in het kader van het financieel toezicht toegezonden aan gedeputeerde staten van de provincie Utrecht.

Bijlagen

1. Raadsbesluit programmabegroting 2024 – 2027
2. Programmabegroting 2024 – 2027 gemeente Eemnes deel A
3. Uitvoeringsinformatie 2024 – 2027 gemeente Eemnes deel B

Steller

R. Koster(rkost).

Registratiedatum

18 september 2023