

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	6 november 2023
Voorstelnummer	D649542
Datum raadsvoorstel	27 september 2023
Portefeuillehouder(s)	R. Opdam
Commissie	Auditcommissie
Datum commissie	16 oktober 2023
Soort agendering	Ter advisering
Agendapunt	
Team	BV - Regie
Opsteller	Eric de Nijs
Datum B&W besluit	3 oktober 2023
Bijlagen:	3

Onderwerp : Programmabegroting 2024

Voorgesteld besluit

1. De programmabegroting 2024 inclusief de jaarschijf 2024 van het meerjareninvesteringsplan (bijlage 1) vast te stellen;
2. Het subsidieplafond 2024 (bijlage 3 van de programmabegroting) vast te stellen;
3. In te stemmen met het meerjarenperspectief 2025-2027 (uit bijlage 1) en de bij de begroting behorende paragrafen en de overige bijlagen;
4. De bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Geheimhouding

☐ Ja ☒ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

Elk jaar wordt de begroting en het meerjarenperspectief aan de gemeenteraad aangeboden. Bij dit advies treft u de begroting 2024, inclusief het meerjarenperspectief 2025-2027, de paragrafen en het meerjareninvesteringsplan. De begroting is voor de raad een belangrijk instrument bij het uitoefenen van zijn kaderstellende en controlerende rol.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

Het vaststellen van de programmabegroting is het budgetrecht van de raad. Het opgenomen nieuw beleid is ter keuze aan de raad en kan hierin een eigen afweging maken.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

Om te voldoen aan artikel 191 van de Gemeentewet, waarin is opgenomen dat de vastgestelde begroting vóór 15 november 2023 naar de Gedeputeerde Staten van Noord-Holland moet worden gezonden, wordt een besluit tot vaststelling van de gemeentebegroting voorgelegd.

De Programmabegroting 2024 bevat de voor de raad relevante financiële en beleidsinhoudelijke informatie. De vast te stellen begroting bestaat uit:

- de bestuurlijke en financiële hoofdlijnen van de begroting 2024;
- de programmabegroting ingedeeld naar toegesneden programmaonderdelen met de daaraan verbonden baten en lasten;
- de verplichte paragrafen volgend uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

De programmabegroting bevat een nadere uitwerking van het nieuwe beleid uit het collegeprogramma Heiloo Natuurlijk!. Na de kadernota hebben zich diverse autonome ontwikkelingen voorgedaan, die zijn verwerkt in deze begroting. Om de raad een zo actueel mogelijk beeld te geven is ook de septembercirculaire in de begroting verwerkt.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De gemeente Heiloo moet zelf een begroting op stellen en indienen bij de provincie. Wel is de indeling conform de geharmoniseerde P&C cyclus binnen BUCH op elkaar afgestemd.

RISICO'S

De risico's zijn geactualiseerd en worden nader toegelicht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

FINANCIËN

Na verwerking van alle mutaties in de programmabegroting verbetert het begrotingssaldo in alle jaarschijven. De belangrijkste reden is dat de septembercirculaire heeft gezorgd voor een positieve bijstelling vanwege hogere loon- en prijscompensatie. In 2027 stijgt de algemene uitkering ook door het volumedeel.

De begroting in het jaar 2024 bedraagt (inclusief mutaties reserves) € 65,2 mln aan baten en € 64,0 mln aan lasten. Per saldo is er sprake van een voordelig begrotingsresultaat van € 1,2 mln.

Ook in 2025 is er sprake van een voordelig saldo. Vanaf 2026 ontstaat een stevig tekort, doordat het Rijk de algemene uitkering vanaf dat jaar heeft bevroren op een laag niveau. De VNG is hierover met het Rijk in gesprek, maar vanwege de demissionaire status van het kabinet komt hier op korte termijn geen duidelijkheid over.

Onderstaand het verloop van het begrotingssaldo sinds de kadernota 2024 (raad 17-7-2023):

(x € 1.000,-)	2024	2025	2026	2027
Kadernota 2024 / 1e Firap 2023	1.101 N	135 N	737 V	973 N
Verhoging investering nieuw gemeentehuis	23 N	23 N	22 N	21 N
F. Begrotingssaldo na raad 17-7-2023	807 V	901 V	1.227 N	2.781 N
SPUK energielasten	2 N	0	0	0
Verduurzaming Muziek en dansschool	0	8 N	8 N	7 N
1e Firap BUCH	163 N	163 N	163 N	163 N
G. Begrotingssaldo na raad 25-9-2023	642 V	730 V	1.397 N	2.951 N
Route Regionale Jeugdhulp	24 N	0	0	0
Openbare verlichting beleidsplan	9 N	3 N	4 V	6 V
H. Begrotingssaldo na raad 30-10-2023	609 V	728 V	1.394 N	2.945 N
Programmabegroting 2024	561 V	782 V	228 V	805 V
I. Begrotingssaldo na raad 6-11-2023	1.170 V	1.509 V	1.166 N	2.140 N

DUURZAAMHEID

N.v.t.

PARTICIPATIE

N.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

- Maandag 9 oktober : Raadsinfo
- Donderdag 19 oktober : Auditcommissie
- Maandag 6 november : Raadsvergadering

De programmabegroting moet uiterlijk 15 november zijn aangeleverd bij Gedeputeerde Staten.

BIJLAGEN

1. Programmabegroting 2024
2. Begrotingswijziging
3. Investeringsoverzicht detail (vertrouwelijk)

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



F.H.W. de Jong
secretaris



M. ten Bruggencate
burgemeester