

Raadsvoorstel en -besluit

2023-0138262

Tycho Jansen
Afdeling: Staf
3/11/23

Begroting 2024 en meerjarenraming
2025-2027 BW 28092023.pdf

Begroting 2024 Gemeente Zwijndrecht GEWIJZIGD

Aan de leden van de raad,

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor op grond van artikelen 189 en 190 van de Gemeentewet te besluiten:

1. De Begroting 2024 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2025-2027.
2. De baten en lasten van de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en de financiële onderdelen Financiën, Vennootschapsbelasting en Overhead voor 2024, zoals weergegeven op pagina 126, vast te stellen.
3. Het investeringsvolume 2024 per programma en per categorie te voteren, zoals weergegeven op pagina 137 en 138. In totaal is het investeringsvolume € 33,4 miljoen.
4. Een nieuwe reserve te vormen, genaamd Dekkingsreserve Pilot 2024-2025.
5. De mutaties in de reserves voor 2024 per programma, zoals weergegeven op pagina 126, vast te stellen, waarbij specifiek ten aanzien van de Dekkingsreserve Pilot 2024-2025 geldt dat:
 - a. voor 2024 € 2,5 miljoen en voor 2025 € 2,6 miljoen worden toegevoegd aan de Dekkingsreserve Pilot 2024-2025;
 - b. deze bedragen aan de algemene reserve worden onttrokken;
 - c. voor 2024 € 2,5 miljoen en voor 2025 € 2,6 miljoen aan de Dekkingsreserve Pilot 2024-2025 wordt onttrokken om de specifiek genoemde posten op pagina 140, van dekking te voorzien.
6. De geactualiseerde grondexploitatie Indische Buurt vast te stellen.
7. Het raadsvoorstel 2023-0138262 (Begroting 2024 Gemeente Zwijndrecht) in te trekken.

De secretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

De griffier,

De voorzitter,

Toelichting

Inleiding

Via dit raadsvoorstel ontvangt u de Begroting 2024 van de gemeente Zwijndrecht.

De raad heeft het oorspronkelijke raadsvoorstel ontvangen op 4 oktober. Op dinsdag 31 oktober heeft het college besloten een gewijzigd besluit in te dienen.

In dit gewijzigde voorstel is besluitpunt 5 als volgt aangepast: pagina 125 is gewijzigd in pagina 126.

Eerdere besluitvorming

Kadernota 2024. Deze is in de raad behandeld op 27 juni 2023.

Beoogd effect

Een vastgestelde en goedgekeurde Begroting 2024, zodat we in 2024 verder kunnen gaan met de uitvoering van het raadsprogramma Krachtig Zwijndrecht 2.0.

Argumenten

1.1 en 2.1 Met de gemeentelijke begroting krijgt u inzicht in de gemeentelijke financiën. De gemeenteraad is als hoogste orgaan bevoegd om de budgetten op deze wijze te autoriseren voor het komende (begrotings)jaar.

3.1 Met besluit 2 autoriseert de raad de exploitatiebudgetten. Met dit beslispunt autoriseert de raad de investeringsbudgetten voor het komende (begrotings)jaar. ***Gewijzigd: in het oorspronkelijke besluit stond 125, dit is gewijzigd naar 126.***

4.1 en 5.1 Deze begroting is bijzonder. Ieder jaar laat een tekort zien. Voor de eerste twee jaren heeft de provincie aangegeven dat het is toegestaan om een gedeelte van de algemene reserve apart te zetten in de vorm van een dekkingsreserve voor een pilot van twee jaar. Voor 2026 en verder heeft de gemeente de opdracht om de tekorten om te buigen. Hiervoor ontvangt de raad een routekaart en een plan van aanpak.

6.1 Vaststellen van de geactualiseerde grondexploitatie Indische Buurt.

Voor de Begroting 2024 hebben we de grondexploitatiebegrotingen van de zes actieve grondexploitatiecomplexen geactualiseerd. Volgens de richtlijnen van het BBV dient een actualisatie van een grondexploitatie met planinhoudelijke wijzigingen of autonome wijzigingen met materiële financiële gevolgen, opnieuw door de raad te worden vastgesteld.

Bij de actualisatie van de grondexploitatie Indische Buurt zijn de uitkomsten van de aanbesteding voor deze gebiedsontwikkeling verwerkt. Het winnende plan met de bijbehorende aanbiedingen (koopsom bouwgrond, kosten bouwrijp maken en kosten woonrijp maken) geven niet alleen wijzigingen in de geraamde bedragen en aantallen woningen (totaal 222 woningen waarvan 42% op gemeentegonden), maar ook een andere planopzet. Er is op verzoek van de aanbestedende dienst (Woonkracht10 en gemeente) een gemengde woonwijk ontworpen. Dit maakt dat de oorspronkelijke toedeling van de kosten aan actief grondbeleid (dekking vanuit grondexploitatie) en aan faciliterend grondbeleid (nieuwbouw huurwoningen Woonkracht10, te activeren investeringen) niet meer passend is en opnieuw berekend is. Gezien de materiële financiële gevolgen dient deze actualisatie opnieuw vastgesteld te worden. Voor een inhoudelijke toelichting verwijzen wij u naar de geheime bijlage bij het MPG raadsvoorstel.

Bij de overige grondexploitaties heeft de actualisatie betrekking op ondergeschikte punten en is een besluit van de raad niet nodig.

7.1. Intrekken raadsvoorstel

Het oorspronkelijke raadsvoorstel bevatte een fout (zie 3.1). Voor de goede orde van de besluitvorming wordt dat voorstel ingetrokken en het voorstel in GEWIJZIGDE vorm bij de raad ingediend. De behandeling van het gewijzigde voorstel vindt dan plaats conform oorspronkelijke planning op 7 november aanstaande.

Kantttekeningen

De begroting wordt nog getoetst door de provincie op naleving van de Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) regelgeving. Afhankelijk van de besluitvorming van de provincie staan we onder repressief of preventief toezicht. Repressief toezicht is de norm, dan kunnen we de begroting en het raadsprogramma in 2023 zonder tussenkomst van de provincie uitvoeren.

Extern draagvlak

Op basis van de Kadernota 2024 en de daarbij aangenomen motie, is de gemeente in gesprek gegaan met de provincie over de financiële situatie. De provincie heeft met ons meegedacht hoe wij verder uitvoering kunnen geven aan het raadsprogramma Krachtig Zwijndrecht 2.0.

Duurzaamheid

In de begroting is rekening gehouden met het programma Duurzaamheid, maar ook met duurzaamheid in de investeringen voor de buitenruimte.

Aanpak/uitvoering/evaluatie

De Begroting 2024 wordt, samen met de meeste belastingvoorstellen, geagendeerd voor de gemeenteraadsvergadering op 7 november. Na de raadsvergadering wordt de begroting met bijlagen voor 15 november (wettelijke datum) bij de provincie ingediend. Vervolgens ontvangen we eind 2023 het formele besluit van de Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland over het geldende toezichtsregime (repressief of preventief).

Communicatie/publicatie/participatie

De kernpunten uit de begroting worden verwerkt in een Begroting in één oogopslag (infographic) voor interne en externe communicatie. Na vaststelling van de begroting wordt deze verspreid en gepubliceerd in de Brug. In dit informatieblad wordt de begroting samengebracht in één overzicht, inclusief de vertaling van alle totaalbudgetten naar de 'kosten per inwoner'. Tevens zal er expliciet verslag worden gedaan van de bijdragen per raadsfractie.

Personeel/organisatie/SCD

Niet van toepassing.

Financiën

De Begroting 2024 is opgesteld volgens de regels van het BBV. Tevens is met de regels vanuit het Gemeentelijk Toezichtskader (kader waarop de provincie haar oordeel over de begroting baseert) rekening gehouden. In de aanloop naar de begroting heeft u een raadsinformatiebrief 2023-0133271 ontvangen over de voortgang van de begroting.

Financiële strategie

Onze financiële strategie heeft als doelstellingen om enerzijds de uitvoering van het gemeentelijk beleid (raadsprogramma) op een zo hoog mogelijk niveau te handhaven en anderzijds om 'baas in eigen portemonnee' te blijven. Onderdeel hiervan is het 'terughalen' van de knoppen in het sociaal domein geweest. De eerste resultaten zijn in deze begroting zichtbaar.

We zijn overtuigd dat ons beleid op termijn maatschappelijk én financieel zich zal terugbetalen. Daarom is het nodig 'baas in eigen portemonnee' te blijven, anders kunnen we worden gedwongen om beleidsuitvoering on hold te zetten of zelfs geheel te schrappen.