

Raadsvoorstel

Aan: de gemeenteraad

Datum: 10-10-2023

Raadsvergadering: 2 november 2023

Commissie: Klik of tik om tekst in te voeren.

Organisatieonderdeel: Financiën

Portefeuillehouder: Anja Vijselaar

Naam behandelend ambtenaar: Gilbert Okx

Registratienummer: Klik of tik om tekst in te voeren.

Ter inzage: Klik of tik om tekst in te voeren.

Bijlage(n):

- 1 | Uitkomsten van Septembercirculaire gemeentefonds 2023
- 2 | Septembercirculaire gemeentefonds 2023
- 3 | Programmabegroting 2024 – 2027 (versie 20 september 2023)

Onderwerp

Programmabegroting 2024 - 2027

Voorstel

1. De effecten van de septembercirculaire 2023 en de raadsbesluiten van 21 september en 12 oktober 2023 te verwerken in de programmabegroting 2024 – 2027;
2. De programmabegroting 2024 vast te stellen en hiermee:
 - a. de lasten en baten vast te stellen volgens het onderdeel financiën in dit voorstel;
 - b. de investeringen van de jaarschijf 2024 vast te stellen;
3. Kennis te nemen van het financieel meerjarenperspectief 2025 - 2027.

Inleiding

De programmabegroting 2024 - 2027 vormt de basis voor het uitvoeren van de plannen en de financiering van deze plannen voor komend jaar. Daarnaast geeft de programmabegroting een meerjarig beeld van de financiële situatie van de gemeente.

In de raadsinformatiebrief van 19 september 2023 is aangegeven dat de uitkomsten van de septembercirculaire 2023 voor de jaren 2024 – 2027 in het raadsvoorstel worden verwerkt. In dit voorstel zijn zowel de uitkomsten van de septembercirculaire 2023 als die van de raadsbesluiten van september en oktober 2023 opgenomen.

Beoogd effect

Met het vaststellen van de programmabegroting stelt de gemeenteraad de beleidsmatige en financiële kaders voor het jaar 2024. Op basis van deze kaders geeft het college uitvoering aan de plannen voor het komende jaar.

Argumenten

1.1 *De begroting geeft een reëel beeld met het verwerken van de septembercirculaire 2023 en de raadsbesluiten in september en oktober 2023.*

Er wordt van de gemeente verwacht dat we een reële begroting presenteren. Door de meest actuele cijfers te verwerken in de programmabegroting ontstaat een reëel beeld van de financiële situatie van de gemeente.

2.1 *De programmabegroting is een uitwerking van het coalitieakkoord 'In het hart'.*

Het coalitieakkoord 'In het hart' is vastgesteld door de gemeenteraad. De programmabegroting 2024 - 2027 is hier een nadere uitwerking van. Daarnaast zijn de ontwikkelingen, zoals benoemd in de Kadernota 2024, verwerkt in de begroting.

2.2 *De programmabegroting heeft voor de jaren 2024 en 2025 een structureel sluitend perspectief.*

In overeenstemming met de Kadernota 2024 en de begrotingsrichtlijnen van de toezichthouder is er voor de jaren 2024 en 2025 een structureel sluitende begroting.

3.1 *Het financieel meerjarenperspectief 2025 – 2027 is geïntegreerd in de Programmabegroting.*

De Programmabegroting 2024 – 2027 bestaat uit twee geïntegreerde onderdelen te weten de Programmabegroting 2024 en het financieel meerjarenperspectief 2025 – 2027. Deze twee onderdelen zijn zodanig geïntegreerd dat alle financiële gegevens zowel voor het jaar 2024 als de jaren 2025 – 2027 zijn gepresenteerd als één geheel.

3.2 *Het college werkt scenario's uit voor de jaren 2026 en 2027.*

De korting op het gemeentefonds van 3 miljard euro heeft grote gevolgen voor de begroting van alle Nederlandse gemeenten vanaf 2026. Dit geldt ook voor de begroting van De Ronde Venen. In de nabije toekomst moet er duidelijkheid komen over de structurele middelen van gemeenten. Dat is de inzet van de Vereniging Nederlandse Gemeenten in gesprek met het Rijk. Ook voor De Ronde Venen is het van groot belang om de komende jaren blijvend te investeren in de samenleving. Op het moment dat duidelijkheid over voldoende structurele middelen door het Rijk te lang uitblijft, bereidt het college scenario's uit om de korting op het gemeentefonds en de negatieve gevolgen voor de gemeentelijke begroting op te vangen.

Kanttekeningen

1.1 De opbrengsten uit de septembercirculaire 2023 zijn een momentopname.

De 342 gemeenten ontvangen meerdere keren per jaar een circulaire van het Rijk waarin de ontwikkeling van de algemene uitkering is weergegeven. De algemene uitkering is de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten. Over de verdeling van de algemene uitkering vindt overleg plaats tussen het Rijk en de VNG. In toekomstige circulaire worden aanpassingen gedaan die doorwerken naar de rijksbijdragen voor de jaren 2024 -2027.

2.1 Bijstellen op inhoud, planning en geld in 2024.

Via de eerste en tweede bestuursrapportage 2024 worden voorstellen gedaan als afgeweken wordt op inhoud, planning en geld zoals opgenomen in de programmabegroting 2024.

3.1 Toekomstige besluiten van de gemeenteraad hebben invloed op het meerjarenperspectief.

Het uitvoeren van de programmabegroting en de resultaten in het financieel meerjarenperspectief worden mede beïnvloed door besluitvorming in de raad. Op het moment dat de raad anders (of niet) besluit over een voorstel, dan heeft dit invloed op de beleidsmatige en financiële resultaten.

Financiën

Onderstaande tabel geeft een actueel overzicht van het financieel meerjarenperspectief 2024 – 2027.

Financieel meerjarenperspectief 2024 – 2027 (bedragen x € 1.000)

	2024	2025	2026	2027
A Huidige resultaten	-1.093	-2.989	3.240	3.867
B Uitkomsten Septembercirculaire gemeentefonds 2023	-869	-860	-750	-2.020
C Raadsbesluiten 21 september 2023:				
a. Aankopen percelen in 't Meertje te Vinkeveen voor natuurcompensatie	24	24	24	24
b. Ruimtelijk Kader Dorpshart Vinkeveen en Mobiliteitsplan Centrumplan Vinkeveen	66	0	0	0
c. Inrichting audiovisueel systeem raadzaal	0	51	51	51
d. Constructiefouten dak VeenLanden College (Vinkeveen)	6	6	6	6
e. Inzet reserves	-66	0	0	0
D Raadsbesluiten 12 oktober 2023:				
Ruimtelijk Kader Argon-locatie Structureel	0	110	110	110
Ruimtelijk Kader Argon-locatie Incidenteel	615	62	0	0
Ruimtelijk Kader Argon-locatie Inzet reserves	-615	-62	0	0
E Herziene begrotingsresultaten (- = overschot en += tekort)	-1.932	-3.658	2.681	2.038

A Dit zijn de begrotingsresultaten zoals opgenomen in de "Uiteenzetting financiële positie" van de begroting 2024 -2027.

B In bijlage 1 is toegelicht de uitkomsten van Septembercirculaire gemeentefonds 2023.

- C De raad heeft op 21 september 2023 4 besluiten genomen met financiële effecten voor de begroting 2024 – 2027.
- D In de raadsvergadering van 12 oktober 2023 wordt behandeld het ruimtelijk kader Argonlocatie. De financiële gevolgen voor de jaren 2024 -2027 zijn opgenomen in de tabel.
- E Dit zijn de herziene begrotingsresultaten voor de jaren 2024 – 2027.

Betrokkenheid en communicatie

De programmabegroting is met de inwoners en het bestuur gedeeld via de begrotingsapp, <https://de-ronde-venen.begrotingsapp.nl/>. Na de besluitvorming wordt de definitieve programmabegroting op deze website gepubliceerd.

Vervolg

Na vaststelling van de programmabegroting stuurt het college de programmabegroting voor 15 november 2023 aan de toezichthouder, de provincie Utrecht. Vervolgens gaat het college aan de slag met de uitvoering van de acties. In de bestuursrapportages in 2024 wordt de raad geïnformeerd over de voortgang op inhoud, planning en geld. Bij het vaststellen van de jaarrekening in 2024 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid in 2024.

Evaluatie

Niet van toepassing.

burgemeester en wethouders van de gemeente De Ronde Venen,

Marco Vonk
secretaris

Maarten Divendal
burgemeester