



BESLUIT

Onderwerp: Programmabegroting 2024 - 2027 en meerjarenraming	Gemeenteraad: 6 november 2023	Zaaknummer: 2023-015530

Het raad van de gemeente Albrandswaard;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 26 september 2023;

BESLUIT:

1. De primaire Programmabegroting 2024-2027 inclusief de paragrafen vast te stellen.
2. Het college te machtigen voor de jaarschijf 2024, binnen de kaders van deze Programmabegroting, de lasten en baten binnen de (sub)programma's te realiseren, inclusief de opgenomen subsidieplafonds 2024 en investeringen.

Voorstel

Onderwerp: Programmabegroting 2024 - 2027 en meerjarenraming	College van burgemeester en wethouders 26 september 2023	Zaaknummer 2023-015530
Portefeuillehouder Mario Bianchi		Openbaar
E-mailadres opsteller: k.weeda@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De primaire Programmabegroting 2024-2027 inclusief de paragrafen vast te stellen.
 2. Het college te machtigen voor de jaarschijf 2024, binnen de kaders van deze Programmabegroting, de lasten en baten binnen de (sub)programma's te realiseren, inclusief de opgenomen subsidieplafonds 2024 en investeringen.
-

Raadsvoorstel

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2024 van de gemeente Albrandswaard aan. Naast de Programmabegroting 2024 geven wij ook inzicht in het meerjarenperspectief 2025 - 2027.

Naast de programmabegroting 2024 wordt u een 1e begrotingswijziging aangeboden in een gelijktijdig besluitvormingstraject.

Beoogd effect

Met de vaststelling van de Programmabegroting 2024 stelt u het kader waarbinnen het college de uitvoering van de gemeentelijke taken in 2024 vorm kan geven.

Argumenten

1.1 Hiermee geeft de raad invulling aan haar kaderstellende en controlerende taak.

De raad geeft de (financiële en regelgevende) kaders waarbinnen het college in 2024 uitvoering moet geven aan de bestuurlijke speerpunten en de gemeentelijke taken en activiteiten.

2.1 Conform (eigen) wet- en regelgeving moet het college op programmaniveau geautoriseerd worden de financiële lasten en baten te realiseren van de Programmabegroting 2024.

Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt. Voor de investeringen en subsidies gelden afzonderlijke financiële kaders. Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken. Met het subsidieplafond worden kaders gesteld aan de subsidiebedragen die per beleidsthema verstrekt kunnen worden door het college.

Overleg gevoerd met

Provincie

Kanttekeningen

1.1 Een financiële opstelling is altijd een momentopname op basis van de informatie die op dat moment bekend is.

Voor u ligt de primaire begroting 2024. De structurele gevolgen van de 2e Tussenrapportage 2023 zijn niet verwerkt in de Programmabegroting 2024. Bij doorrekenen hiervan en de nog te ontvangen Septembercirculaire 2023 gaat de financiële opstelling veranderen. Dit geldt ook voor de inschatting van de financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen.

Uitvoering/vervolgstappen

Na besluitvorming in de raad zal de begroting opgestuurd worden naar de Provincie Zuid-Holland en het CBS.

Financiën

In hoofdstuk 1 van de Programmabegroting 2024 worden de financiële gevolgen toegelicht.

Onderstaand een samenvatting van de saldi.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Saldo meerjarenperspectief na Voorjaarsnota	-2.072.800	-433.700	594.500	1.680.400
Actuele (onvermijdelijke) ontwikkelingen	537.200	-619.100	-1.226.400	-1.009.300
Saldo begroting na wijzigingen	-1.535.600	-1.052.800	-631.900	671.100

De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke eisen. Onder andere in welke mate de gemeentebegroting materieel in evenwicht is, dit betekent dat structurele lasten gedekt moeten worden door structurele baten. Om dit in beeld te brengen wordt het begrotingssaldo gecorrigeerd met het saldo van de incidentele baten en lasten. De programmabegroting 2024 is niet voor alle jaren materieel in evenwicht.

Presentatie van het structurele begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo baten en lasten	-635	-320	-1.301	230
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-901	-733	669	441
Begrotingssaldo	-1.536	-1.053	-632	671
Saldo incidentele baten en lasten	-970	-1.345	208	208
Gecorrigeerd saldo	-566	292	-840	463

+/+ is positief

-/- is negatief

Inclusiviteitstoets

N.v.t.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Na besluitvorming in de raad wordt de begroting geplaatst op de website van de gemeente.

Voorstel

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2024 van de gemeente Albrandswaard aan. Naast de Programmabegroting 2024 geven wij ook inzicht in het meerjarenperspectief 2025 - 2027. De programmabegroting 2024 is niet alle jaarschijven, maar wel meerjarig sluitend. Eén van de eisen aan de programmabegroting vanuit de Provincie.

Naast de programmabegroting 2024 wordt u een 1e begrotingswijziging aangeboden in een gelijktijdig besluitvormingstraject.

Beoogd effect

Met de vaststelling van de Programmabegroting 2024 stelt u het kader vast waarbinnen het college de uitvoering van de bestuurlijke speerpunten en de gemeentelijke taken in 2024 vorm kan geven.

Argumenten

1.1 Hiermee geeft de raad invulling aan haar kaderstellende en controlerende taak.

De raad geeft de (financiële en regelgevende) kaders waarbinnen het college in 2024 uitvoering moet geven aan de bestuurlijke speerpunten en de gemeentelijke taken en activiteiten.

2.1 Conform (eigen) wet- en regelgeving moet het college op programmaniveau geautoriseerd worden de financiële lasten en baten te realiseren van de Programmabegroting 2024.

Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt. Voor de investeringen en subsidies gelden afzonderlijke financiële kaders. Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken. Met het subsidieplafond worden kaders gesteld aan de subsidiebedragen die per beleidsthema verstrekt kunnen worden door het college.

Overleg gevoerd met

Provincie

Kanttekeningen

1.1 Een financiële opstelling is altijd een momentopname op basis van de informatie die op dat moment bekend is.

Voor u ligt de primaire begroting 2024. De structurele gevolgen van de 2e Tussenrapportage 2023 zijn niet verwerkt in de Programmabegroting 2024. Bij doorrekenen hiervan en de nog te ontvangen Septembercirculaire 2023 gaat de financiële opstelling veranderen. Dit geldt ook voor de inschatting van de financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen.

Uitvoering/vervolgstappen

Na besluitvorming in de raad wordt de begroting opgestuurd naar de Provincie Zuid-Holland en het CBS.

Financiële informatie

In hoofdstuk 1 van de Programmabegroting 2024 worden de financiële gevolgen toegelicht. Onderstaand een samenvatting van de saldi.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Saldo meerjarenperspectief na Voorjaarsnota	-2.072.800	-433.700	594.500	1.680.400
Actuele (onvermijdelijke) ontwikkelingen	537.200	-619.100	-1.226.400	-1.009.300
Saldo begroting na wijzigingen	-1.535.600	-1.052.800	-631.900	671.100

De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke eisen. Onder andere in welke mate de gemeentebegroting materieel in evenwicht is, dit betekent dat structurele lasten gedekt moeten worden door structurele baten. Om dit in beeld te brengen wordt het begrotingssaldo gecorrigeerd met het saldo van de incidentele baten en lasten. De programmabegroting 2024 is niet voor alle jaren materieel in evenwicht.

Presentatie van het structurele begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo baten en lasten	-635	-320	-1.301	230
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-901	-733	669	441
Begrotingssaldo	-1.536	-1.053	-632	671
Saldo incidentele baten en lasten	-970	-1.345	208	208
Gecorrigeerd saldo	-566	292	-840	463

+/+ is positief

-/- is negatief

Juridische zaken

N.v.t.

Duurzaamheid

N.v.t.

Inclusiviteitstoets

N.v.t.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Na besluitvorming in de raad wordt de begroting geplaatst op de website van de gemeente.

Bijlagen

1. Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 def raad.pdf
2. Vragen GL-PvdA-fractie aan het college over Begroting 2024 en 2e tussenrapportage 2023 - 9-10-23
3. Vragen CDA fractie aan het college over Tussenrapportage 2023 , Programmabegroting 2024, Begrotingswijziging 2024
4. Beantwoording raadvragen turap23 begroting24 AW
5. BEANTWOORDING NAGEKOMEN VRAAG BTW PERSONEELSKOSTEN TOV AFVALSTOFFEN- EN RIOOLHEFFING IN AUDITCOMMISSIE 30-10-23