



Programmabegroting 2024-2027

aan: de raad van de gemeente Hillegom

zaaknummer: Z-23-331797
Datum collegevergadering: 19 september 2023
datum raadsvergadering: 9 november 2023
agendapunt: 11
portefeuillehouder: Dhr. A. de Jong
behandelend ambtenaar: Dhr. P. Schaddé van Dooren
emailadres: p.schadde@hltsamen.nl
telefoon: 14 0252

Wij stellen voor:

1. De Programmabegroting 2024-2027 vast te stellen;
 2. De voorgenomen investeringen verbonden aan de diverse uitvoeringsprogramma's voor het jaar 2024 en de hieraan meerjarig verbonden budgetten voor de kapitaallasten vast te stellen;
 3. Het begrotingsoverschot te reserveren in de post Saldo rekening van baten en lasten;
 4. Kennis te nemen van de jaarschijven 2025-2027.
-

Inleiding

Voor u ligt de Programmabegroting 2024-2027 waarin opgenomen de meerjarenraming 2025-2027. De vaststelling van de Programmabegroting 2024-2027 is het vervolg op de informatiebrief kaders Programmabegroting 2024 (juni 2023) en eindigt met de vaststelling van de Jaarrekening 2024 (juni 2025).

Bestaand kader en context

Het wettelijk kader wordt gevormd door de Gemeentewet, de wet Dualisering gemeentebestuur en het Besluit begroting en verantwoording gemeenten en provincies (BBV). Daarnaast is rekening gehouden met de Begrotingscirculaire van de toezicht-houder, de provincie Zuid-Holland, de informatiebrief kaders Programmabegroting 2024 en het coalitieakkoord "Met trots vooruit! 2022-2026".

Beoogd effect

Met het vaststellen van de Programmabegroting 2024-2027 krijgt het college zijn opdrachten mee voor het jaar 2024. Ook geven we een beeld van het meerjarenperspectief tot en met 2027 en de opgenomen aanpassingen.

Argumenten

- 1.1 De Programmabegroting 2024 is gemaakt op basis van de vastgestelde informatiebrief kader Programmabegroting 2024.
- 1.2 De Programmabegroting 2024-2027 is voor de jaren 2024 en 2025 structureel en materieel in evenwicht. Omdat de begroting 2024 materieel in evenwicht is, is het aannemelijk dat de toezichthouder, de provincie Zuid-Holland, achteraf (repressief toezicht) toetst. Mede door het besluit van het Rijk om het Gemeentefonds (Algemene uitkering) te korten met zo'n € 3 miljard vertoond de meerjarenbegroting vanaf 2026 een fors tekort. In hoeverre we hiervoor straks door het Rijk, in de komende circulaire van het Gemeentefonds, mogelijk gecompenseerd gaan worden, is nu nog onduidelijk.
- 2.1 De opgenomen investeringen moeten expliciet worden goedgekeurd door de gemeenteraad omdat de bevoegdheid tot het vaststellen van investeringskredieten bij de raad ligt. De investeringen waarover de gemeenteraad nog moet beslissen zijn niet meegenomen in de besluitvorming. Om de totale financiële positie te kunnen beoordelen zijn de kapitaallasten van alle investeringen in het investeringsplan meerjarig opgenomen.
- 3.1 In de post Saldo Rekening van baten en lasten is het overschot van 2024 gereserveerd.
- 4.1 De jaarschijven 2026 en 2027 zijn op dit moment nog nadelig. Gezien de landelijke problematiek van het incidenteel begroten bij het huidige demissionaire Kabinet wordt hiervoor een oplossing verwacht.

Kanttekeningen

De septembercirculaire 2023 over het Gemeentefonds kon vanzelfsprekend nog niet worden verwerkt in deze Programmabegroting. Net als voorgaande jaren zal hierover een separate raadsbrief worden aangeboden.

Financiële consequenties

De Programmabegroting 2024-2027 is gebaseerd op kaders de uitgangspunten in de informatiebrief kaders Programmabegroting 2024 waarin de uitkomsten van de Meicirculaire 2023 van het Gemeentefonds waren opgenomen. Het financiële beeld is dan als volgt:

	Bedragen x € 1.000 (-/- = voordelig)			
Financiële doorkijk na Informatiebrief Kaders 2024	2024	2025	2026	2027
Saldo bij Informatiebrief kaders Programmabegroting 2024	232	-585	2.560	1.110
Besluiten gemeenteraad	60	60	60	10
Aanpassingen	-509	-536	-696	1.215
Saldo Programmabegroting 2024-2027	-217	-1.060	1.925	2.335

Aanpak, uitvoering en participatie

Met de uitgangspunten, genoemd in de informatiebrief kaders Programmabegroting 2024, is rekening gehouden.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)

De gemeente Lisse en Teylingen hebben een eigen cyclus om te komen tot een vastgestelde begroting.

Urgentie

De Programmabegroting moet voor 15 november zijn ingediend bij Gedeputeerde Staten, de toezichthouder, van de provincie Zuid-Holland.

Evaluatie

In de Tussenrapportage 2024 en de jaarstukken evalueren wij de uitvoering van de Programmabegroting 2024.

Bijlagen en achtergrondinformatie

Programmabegroting 2024-2027

Namens het college van Hillegom,

Dhr. M. Witkamp
Secretaris

Dhr. A. van Erk
Burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Hillegom,

gelezen het voorstel van het college van 3 oktober 2023 met als onderwerp
Programmabegroting 2024-2027

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op het bepaalde in artikel 189 van de Gemeentewet,

besluit:

1. De Programmabegroting 2024-2027 vast te stellen;
2. De voorgenomen investeringen verbonden aan de diverse uitvoeringsprogramma's voor het jaar 2024 en de hieraan meerjarig verbonden budgetten voor de kapitaallasten vast te stellen;
3. Het begrotingsoverschot te reserveren in de post Saldo rekening van baten en lasten;
4. Kennis te nemen van de jaarschijven 2025-2027

Aldus besloten in de raadsvergadering van 9 november 2023,

Mevr. Y. Hermans
griffier

Dhr. A. van Erk
voorzitter