



## Raadsvoorstel

|                               |                                |
|-------------------------------|--------------------------------|
| <b>Zaaknummer</b>             | 128096                         |
| <b>Datum raadsvergadering</b> | 9 november 2023                |
| <b>Portefeuillehouder</b>     | F.M de Wit                     |
| <b>Onderwerp</b>              | Programmabegroting 2024 – 2027 |

### Voorstel

Het college stelt u voor de programmabegroting 2024 – 2027 van de algemene dienst vast te stellen.

### Aanleiding

De raad stelt jaarlijks vóór 15 november de begroting vast voor het komende begrotingsjaar en de drie op het begrotingsjaar volgende jaren.

### Doel / Effect

De raad autoriseert de financiële middelen zodat het college de gemeentelijke taken en activiteiten in het begrotingsjaar kan uitvoeren.

### Argumenten

*1.1 Conform de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de raad de begroting vast te stellen.*

Vóór 15 november dient de raad de begroting voor het komende begrotingsjaar en de drie hierop volgende jaren vast te stellen. De begroting heeft voornamelijk betrekking op het beschikbaar stellen van middelen voor vaste taken en activiteiten die elk jaar terugkeren, oftewel bestaand beleid. Daarnaast wordt elk jaar in de begroting ook geld beschikbaar gesteld voor de uitvoering van zgn. 'nieuw beleid'. Dat zijn nieuw ingebrachte incidentele of structurele lasten als gevolg van nieuwe wettelijke taken, beleidsintensivering, of nieuwe ambities en prioriteiten. In de begroting worden ook de W-vragen beantwoord: wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen, met wie werken we samen en wat mag het kosten.

*1.2 De raad heeft op 29 juni de Kadernota 2024 vastgesteld en daarbij de kaders voor het opstellen van de begroting aangegeven.*

De besluitvorming over de kadernota is het moment in de P&C-cyclus om als raad integrale keuzes en afwegingen te maken over de inzet van middelen en het genereren van de daarvoor benodigde inkomsten uit belastingen en heffingen. Tijdens het voorjaarsdebat op 29 juni heeft de raad ingestemd met kaders voor o.a. nieuw beleid en belastingmaatregelen in 2024. Deze zijn in de begroting verwerkt. Ook het amendement waarbij de OZB-stijging in 2024 is bepaald op € 1,1 miljoen hebben wij in de begroting verwerkt.

*1.3 De begrotingspositie in 2024 en 2025 is sluitend.*

Het begrotingsresultaat is als volgt:



bedragen afgerond op € 1.000

|   | 2024       | 2025         | 2026          | 2027          |
|---|------------|--------------|---------------|---------------|
| Begrotingsresultaat na Voorjaarsnota  | 269        | 1.227        | -1.860        | -2.614        |
| Budgettair effect meicirculaire 2023  | 324        | 311          | 66            | 1.386         |
| Begrotingspositie na meicirculaire  | 593        | 1.538        | -1.794        | -1.228        |
| Nieuw beleid:   |            |              |               |               |
| Nieuw beleid 2024   | -1.651     | -1.657       | -1.643        | -1.628        |
| Addendum CUP 2022-2026  | -54        | -90          | -90           | -90           |
| Begrotingspositie na Nieuw beleid:  | -1.112     | -209         | -3.527        | -2.946        |
| Ontwikkelingen na Voorjaarsnota:  |            |              |               |               |
| Belastingmaatregel  | 1.101      | 1.120        | 1.128         | 1.132         |
| Hervormingsagenda Jeugd   | 67         | 176          | -13           | -18           |
| CDOKE gelden Energietransitie (SPUK)  | 380        | 380          | 380           | 380           |
| Kadernota 2024 GGD  | -136       | -136         | -136          | -136          |
| RV Mobiliteitsplan  | 70         | 165          | 140           | 105           |
| Riolering   | 96         | 100          | 100           | 100           |
| Gescheiden afvalinzameling  | 111        | 111          | 111           | 109           |
| Financieel technische mutaties  | -70        | 21           | -89           | -168          |
| <b>Resultaat begroting</b>  | <b>507</b> | <b>1.728</b> | <b>-1.905</b> | <b>-1.442</b> |
| Storting algemene reserve naar saldo 'nul'<br>conform maatregel 4a Kadernota 2024 | -507       | -1.728       |               |               |
| <b>Saldo</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>-1.905</b> | <b>-1.442</b> |

De begroting is hiermee sluitend in 2024 en 2025. In 2026 en 2027 is sprake van een tekort. Voor een nadere duiding van de begrotingspositie en de ontwikkelingen die hierin zijn opgetreden na het vaststellen van de Kadernota en Voorjaarsnota verwijzen wij u naar het hoofdstuk "begrotingsresultaat 2024-2027" op pagina's 6 en 7 in de programmabegroting.

### Tegenargument / Alternatieve scenario's

De raad kan de begroting amenderen en gewijzigd vaststellen en daarmee de financiële kaders aanpassen.

Indien de raad de begroting niet vaststelt is Leusden in gebreke bij het voldoen aan de wettelijke eisen van het BBV en komt de rechtmatige uitvoering van wettelijke taken in gevaar. De toezichthouder, de provincie Utrecht, zal dan ingrijpen.

### Risico's

Zie voor het risicoprofiel van de begroting de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

### Plan van aanpak / Tijdsplanning

Na vaststelling door de raad zal de begroting worden aangeboden aan de provincie Utrecht en zal het college in 2024 uitvoering geven aan de begroting.



## **Bijlagen**

Programmabegroting 2024 – 2027

**Het college van de gemeente Leusden,**

**R.B. van den Brink**  
directeur-secretaris

**G.J. Bouwmeester**  
burgemeester



# Gemeente Leusden

## Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 3 oktober 2023, nummer 128096

gelet op artikel 191 van de Gemeentewet en artikel 7 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;

### **b e s l u i t:**

De programmabegroting 2024 – 2027 van de algemene dienst vast te stellen.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 9 november 2023

**I. Schutte - van der Schans**  
griffier

**G.J. Bouwmeester**  
voorzitter