

## Raadsvoorstel

**Datum vergadering:** 7 november 2023  
**Datum B&W:** 17 oktober 2023

**Portefeuillehouder:** Ramon Pardo Kruidenier  
**Auteur:** Nella de Leeuw-Brouwer

**Onderwerp:**  
Begroting 2024

### Voorgesteld besluit:

1. De begroting 2024 vast te stellen en kennis te nemen van het meerjarenperspectief 2025-2027.
2. De investeringsbudgetten voor 2024 die zijn aangemerkt als A-krediet, zoals opgenomen in het investeringsplan 2024-2027, te autoriseren.
3. De richtinggevende principes zoals opgenomen in de Paragraaf Keuzes maken vast te stellen.
4. In 2024 een eenmalige tegemoetkoming te verstrekken van € 40,00 per huishouden.

### Inleiding

De gemeente dient jaarlijks een begroting op te stellen. De begroting is het kader waarin de raad de activiteiten en middelen opneemt die het college uitvoert. Voor u ligt de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. Een document dat de koers uiteenzet en vooruitblik op de komende jaren. Een begroting die gebaseerd is op het coalitieakkoord "Samen zijn wij Alblasserdam" en het uitvoeringsprogramma 2024 behorend bij het collegeprogramma "Een fit en groen dorp in de polder". Binnen de (financiële) kaders van de door de raad op 4 juli 2023 behandelde Perspectiefnota is de begroting verder uitgewerkt.

### Beoogd effect

Vaststelling van de begroting 2024 om de in de programmabegroting opgenomen taken en ambities uit te kunnen voeren met de daaraan gekoppelde budgetten.

### Argumenten

Het coalitieakkoord "Samen zijn wij Alblasserdam" is door het college vertaald in tien ambities. Deze ambities staan gedurende de collegeperiode 2022-2026 centraal. De ambities zijn uitgewerkt in drie opgaves waarmee we integraal en samen met onze maatschappelijke partners invulling geven aan deze ambities: 1) Een duurzaam bereikbaar dorp, 2) Met oog voor elkaar, 3) Thuis in ons dorp. In het uitvoeringsprogramma 2024 zijn de concrete activiteiten en taken opgenomen voor het jaar 2024. In het programmaplan is dit uitvoeringsplan opgenomen.

In de Perspectiefnota 2024 is inzicht gegeven in de beleidsontwikkelingen, trends, kansen en risico's die op ons af komen. In het financiële meerjarenperspectief op hoofdlijnen werd voor 2024 en 2025 een sluitende begroting voorzien. Vanaf 2026 is een fors negatief saldo te verwachten. Het afsteveneren op een fors negatief saldo geldt niet alleen voor de gemeente Alblasserdam, bijna alle gemeenten worden daarmee geconfronteerd.

In het opstellingsproces van de begroting zijn ontwikkelingen nader bekend geworden die van invloed zijn geweest op de definitieve uitkomst. In het hoofdstuk van "Perspectiefnota naar begroting" gaan we nader in op deze ontwikkelingen. Voor 2024 en 2025 van de meerjarenraming 2025-2027 presenteren wij een sluitende begroting. Om hiertoe te komen zijn enkele keuzes gemaakt die eveneens genoemd zijn in dit hoofdstuk. Zo zijn enkele investeringen in de buitenruimte doorgeschoven naar andere jaren. Ook wordt voorgesteld voor de ontwikkeling van de onroerendezaakbelasting te rekenen met een inflatiepercentage van 5,3 in plaats van de in de Perspectiefnota genoemde 4,2. Dit omdat op basis

van de septembercirculaire duidelijk is dat de inflatieontwikkeling voor 2024 hoger ligt dan bij de meicirculaire bekend was. Dit zien we ook terug in de gehele ontwikkeling van de kosten.

Rekening houdend met de ambities in de Perspectiefnota 2024, de ontwikkelingen en mutaties die zich daarna hebben voorgedaan en de keuzes om tot een sluitende begroting in 2024 te komen is het positieve resultaat in 2024 € 383.000,00.

In 2023 is, omdat ook inwoners geconfronteerd worden met forse kostenstijgingen, een eenmalige tegemoetkoming verstrekt. Ter uitvoering van de ingediende motie bij de behandeling van de Perspectiefnota wordt voorgesteld om ook in 2024 een eenmalige tegemoetkoming te verstrekken tot een bedrag van € 40,00 per huishouden.

Ondanks dat de begroting voor 2024 en 2025 sluitend is, zien we met de inzichten van nu dat er in 2026 een aanzienlijk financieel tekort dreigt. Gemeenten worden geconfronteerd met onzekerheid over de omvang van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Het rijk heeft met gemeenten afspraken gemaakt over het accres (groei of krimp van het fonds) voor de jaren tot en met 2025. Voor de jaren erna is dit onduidelijk en daardoor neemt de algemene uitkering uit het gemeentefonds op basis van de huidige inzichten fors af. Hierdoor ontstaat een financieel "ravijn". Voor alle gemeenten samen neemt de omvang van het gemeentefonds met € 3 miljard af. Het aandeel van gemeente Alblasterdam hierin is ongeveer € 3 miljoen. We kunnen en willen niet afwachten wat de toekomst brengt; we moeten proactief handelen om financiële stabiliteit te waarborgen en continuïteit te garanderen voor onze plannen en voorzieningen. We moeten ons daar in 2024 al op gaan voorbereiden. Het voorbereid zijn op mindere jaren dat vragen we ook van onze partners, zowel lokaal als regionaal.

In deze begroting is daarom een nieuwe paragraaf 'Keuzes maken' opgenomen. Ook wordt hiermee invulling gegeven aan de oproep van de VNG om de reële tekorten te laten zien in de meerjarenraming en wat de gevolgen daarvan voor de gemeente zijn. Het toekomstige tekort op basis van deze begroting en meerjarenraming en een inschatting van de ontwikkeling van de septembercirculaire 2023 van het gemeentefonds bedraagt ongeveer € 4 miljoen.

Een proces om te komen tot mogelijke maatregelen zal nog uitgelijnd worden. In genoemde paragraaf wordt hiervoor een eerste aanzet gegeven. Een eerste stap daarvoor is kaders opstellen. De financiële positie van de gemeente voor zowel de korte als de lange termijn vraagt om duidelijke kaders en strak financieel beleid. Om daar invulling aan te geven hebben we een aantal principes geformuleerd die ons komende tijd in verschillende vraagstukken en afwegingen kunnen helpen. Om daar invulling aan te geven wordt voorgesteld om de in de paragraaf opgenomen richtinggevende principes vast te stellen.

## Kanttekeningen

n.v.t.

## Financiële informatie

De begroting 2024 sluit met een positief saldo van € 383.000.

Het financiële meerjarenperspectief ziet er als volgt uit:

Bedragen * € 1.000 (-/- = nadelig)	2024	2025	2026	2027
Resultaat Begroting 2024	383	3	-/- 3.829	-/- 4.457

Het gepresenteerde resultaat is inclusief incidentele lasten en baten. Om te beoordelen of de begroting en meerjarenbegroting structureel in evenwicht is, is inzicht nodig in incidenteel resultaat zodat er een "gezuiverd" begrotingsresultaat ontstaat. Het geraamde structurele resultaat is:

Bedragen * € 1.000 (-/- = nadelig)	2024	2025	2026	2027
Resultaat Begroting 2024	383	3	-/- 3.829	-/- 4.457
Af: Incidenteel geraamd resultaat	200	0	80	0
'structureel' resultaat Begroting 2024	583	3	-/- 3.749	-/- 4.457

## Adviezen

### **Uitvoering**

n.v.t.

### **Communicatie**

Na aanbidding van de begroting aan de gemeenteraad, wordt een persbericht verstuurd welke afzonderlijk aan de raad wordt verstrekt. In het kader van het financieel toezicht wordt de begroting na vaststelling aangeboden aan de provincie Zuid-Holland.

### **Eerdere besluitvorming**

Perspectiefnota 2024

## **Bijlagen**

---

1. Begroting 2024.pdf

## **CONCEPT RAADSBESLUIT**

---

De raad van de gemeente Alblasterdam;

gelet op:  
artikel 191, lid 1 van de Gemeentewet

gelet op:  
artikel 191, lid 1 van de Gemeentewet

### **B E S L U I T:**

1. De begroting 2024 vast te stellen en kennis te nemen van het meerjarenperspectief 2025-2027.
2. De investeringsbudgetten voor 2024 die zijn aangemerkt als A-krediet, zoals opgenomen in het investeringsplan 2024-2027, te autoriseren.
3. De richtinggevende principes zoals opgenomen in de Paragraaf Keuzes maken vast te stellen.
4. In 2024 een eenmalige tegemoetkoming te verstrekken van € 40,00 per huishouden.