

Raadsvoorstel

Team: Financieel Advies & Beleid Steller: Patrick Wielaard p.wielaard@sliedrecht.nl	Portefeuillehouder: Cees Paas
Onderwerp: Begroting 2025	
Openbaar: Ja	Afdoening motie en/of toezegging: Is hiermee een motie afgedaan? n.v.t. Is hiermee een toezegging afgedaan? n.v.t.
Zaaknummer: 2024-0102775	Fatale termijn:
Bestuurlijke route: College van burgemeester en wethouders Besluitvormend - Gemeenteraad Sliedrecht	Planning: 8 oktober 2024 12 november 2024

Bijlage

-
1. Programmabegroting 2025

Onderwerp

Begroting 2025.

Beslispunten

De gemeenteraad voor te stellen om:

1. De programmabegroting 2025 vast te stellen.
2. De investeringskredieten uit jaarschijf 2024 en jaarschijf 2025 uit het Meerjaren Investeringsprogramma 2024-2028 vast te stellen.

Samenvatting voor de raad:

De begroting 2025 laat voor het boekjaar 2025 nog een positief saldo zien van afgerond €900.000. Dit voordelig saldo is in de begroting reeds toegevoegd aan de algemene reserve. Deze toevoeging aan de algemene reserve zorgt voor een aanvulling van onze buffer om toekomstige negatieve resultaten op te vangen. De begroting laat namelijk voor de jaren 2026 tot en met 2028 een negatief resultaat zien wat oploopt van €3,5 miljoen naar €4,5 miljoen in 2028. Dit ligt in lijn met het beeld wat bij de kadernota 2025 is geschetst. In 2025 betekent dit dat de gemeente op zoek moet naar mogelijkheden om dit om te buigen om tot een sluitende begroting te komen. Na vaststelling van de begroting in de raad wordt deze gedeeld met de toezichthouder. Toezending aan de toezichthouder dient uiterlijk op 15 november 2024 te geschieden.

Inleiding

Het college van Burgemeester en Wethouders presenteert de meerjarenbegroting 2025-2028 aan de gemeenteraad. In deze begroting wordt het beeld wat is gepresenteerd bij de kadernota doorgetrokken. Een sluitende begroting voor het boekjaar 2025 die tot stand heeft kunnen komen zonder grote wijzigingen in beleid en ambitie door te voeren. Het positieve resultaat wat resteerde in de begroting 2025 van afgerond €900.000 is toegevoegd aan de algemene reserve om een grotere buffer te creëren voor de toekomstige negatieve resultaten.

Vanaf 2026 zien wij namelijk een negatief resultaat van €3,5 miljoen in 2026 oplopend naar €4,5 miljoen negatief in 2028. Dit beeld is in lijn met veel gemeenten in Nederland. Het grote negatieve resultaat vanaf 2026 wordt met name veroorzaakt door de daling in de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Om te komen tot een sluitende begroting 2026 gaat het college richting de kadernota 2026 onderzoeken welke mogelijkheden tot ombuigingen er zijn en deze aan de raad voorleggen. We willen verstandig bezuinigen op onderdelen waar dit het beste kan.

Naast de begroting 2025 wordt middels de update van het meerjareninvesteringsprogramma inzicht gegeven in de bijstelling van de kredieten in het boekjaar 2024. Ook de investeringskredieten voor 2025 zijn herijkt bij het opstellen van de begroting en worden ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Beoogd effect

Met de door de raad vastgestelde begroting 2025 kan het college verder werken aan de Koers 2030 en aan het uitvoeren van de reguliere (wettelijke) taken die wij als gemeente hebben.

Argumenten

1.1 Met het vaststellen van de Programmabegroting 2024 wordt het college gemachtigd tot uitvoering.

Hiermee wordt voldaan aan de in de regelgeving in de Gemeentewet en het hierin opgenomen budgetrecht van de raad. De essentie van het budgetrecht is dat de raad door middel van de vaststelling van het begrotingsjaar 2025 het college machtigt tot uitvoering. Dit begrotingsjaar is daarmee tevens de basis voor de bedrijfsvoering en voor de verantwoording.

2.1 Met het vaststellen van de kredieten voor 2025 wordt het college gemachtigd tot uitvoering van de investeringen. Naast de kredieten voor 2025 wordt ook gevraagd om de bijgestelde kredieten voor 2024 vast te stellen. Hiermee wordt voldaan aan de in de regelgeving in de Gemeentewet en het hierin opgenomen budgetrecht van de raad.

Kanttelingen / Risico's

Voor de risico's verwijzen wij u naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in de begroting 2025.

Financiën

Het financieel beeld voor de gemeente is opgenomen in onderstaande tabel:

Financieel beeld begroting 2025	2025	2026	2027	2028
01 - Startpositie Kadernota 2025	-701	-3.104	-2.957	-3.740
02 - Loon- en prijsontwikkelingen	218	225	225	225
03 - Verbonden partijen	-1.151	-1.165	-1.520	-1.758
04 - Ontwikkelingen en knelpunten	-970	-970	-909	-803
Saldo na Autonome ontwikkelingen	-1.903	-1.910	-2.204	-2.336
05 - Scherper ramen	900	0	0	0
06 - reserve koers 2030 (minder storting)	1.750	0	0	0
Saldo Kadernota 2025	46	-5.014	-5.161	-6.076
07 - Meicirculaire 2024	-210	759	676	729
Saldo na Meicirculaire 2024	-164	-4.255	-4.485	-5.347
08 - Beter ramen	733	439	453	426
09 - GR Sociaal	109	408	417	422
10 - Kapitaallasten	223	-160	-57	-58
11 - Resultaat naar Algemene reserve	-901	0	0	0
Begrotingssaldo 2025-2028	0	-3.568	-3.671	-4.557

De toelichting hierop is opgenomen in de inleiding van de begroting 2025.

Wet- en regelgeving / Juridische zaken

n.v.t.

Duurzaamheid

Volledigheidshalve verwijzen wij naar de toelichting die is opgenomen in de begroting.

Inclusiviteit

N.v.t.

Tijdspad, monitoring en evaluatie m.b.t. voorgesteld raadsbesluit

n.v.t.

Communicatie / Participatie

N.v.t.

Vervolgprocedure (inspraak/publiceren)

Na vaststelling in de raad wordt de begroting ingediend bij de provincie.

Eerdere besluitvorming c.q. bronvermelding

n.v.t.