

memo aan de gemeenteraad

aan de gemeenteraad
dossiernummer 8604
onderwerp Aanbieding ontwerp programmabegroting 2025 - 2028

van het college van burgemeester en wethouders
datum 1 oktober 2024

memo

Algemeen

Als onderdeel van de PenC-cyclus wordt de Programmabegroting 2025-2028 voorgelegd. In de programmabegroting 2025-2028 zijn de financiële consequenties van de Kadernota 2025, meicirculaire 2024 en raadsbesluiten tot 3 juli 2024 uitgewerkt.

Om een zo actueel mogelijk beeld te geven van de financiën, wordt de begroting nu aangeboden met een oplegnotitie in plaats van een raadsvoorstel. Na uitwerking van de septembercirculaire 2024 wordt een integraal raadsvoorstel - inclusief de effecten van de septembercirculaire - van de begroting opgesteld en aan de raad voorgelegd.

Uitvoering van het bestuursakkoord "Geef Gouda door"

Net als voorgaande jaren staat de begroting in het teken van de voortzetting van de door dit college geïnitieerde accenten op duurzaamheid en groen, en een inclusieve en sociale stad. 2025 is het laatste volledige kalenderjaar voorafgaand aan de gemeenteraadsverkiezingen. Daarom staat ook komend jaar de uitvoering van plannen en ambities centraal.

Met deze begroting wordt uitvoering gegeven aan eerder vastgesteld beleid en autonome ontwikkelingen. Voor nieuwe voornemens en wensen moeten keuzes gemaakt worden, binnen de financiële kaders zoals bij de Kadernota vastgesteld. Deze kunnen vervolgens als een amendement of wijziging op deze begroting worden vastgesteld.

Financiële gevolgen

In de onderstaande tabel is het huidige financiële perspectief weergegeven (onderdeel E), conform de voorliggende programmabegroting 2025 - 2028.

(bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
A. Startbegroting	-6.376	-305	-4.342	-8.785
B. Kadernota	4.429	1.865	2.634	4.949
C. Autonome en administratieve ontwikkeling	-108	-1.845	-285	2.096
D. Nieuwe ontwikkelingen/ effect bestuursrapportage	-357	359	466	596
E. Geactualiseerd perspectief	-2.412	74	-1.527	-1.143

(+ = nadeel/ last | - = voordeel / baat)

Doorkijk begroting 2025 – 2028 – inclusief kostenontwikkeling jeugd

Op 18 september 2024 is de raad geïnformeerd over de kostenontwikkeling van de jeugdzorg.

Vooruitlopend op de definitieve uitkomsten van de septembercirculaire stelt het college voor om de prognose van de structurele extra inkomsten jeugd beschikbaar te houden voor de kostenontwikkeling binnen de jeugdzorg.

Gerealiseerd resultaat	-2.412	74	-1.527	-1.143
Prognose uitkomsten hoofdlijnenakkoord - besparing op jeugdzorg vervalt	0	-2.000	-2.000	-2.000
Reservering voor kostenontwikkeling Jeugd	2.000	2.000	2.000	2.000
Doorkijk begroting incl. kostenontwikkeling Jeugd *	-412	74	-1.527	-1.143

(+ = nadeel/ last | - = voordeel / baat)

Integraal raadsvoorstel programmabegroting 2025 - 2028

In het raadsvoorstel dat in oktober wordt verstuurd, worden de onderdelen F (uitkomsten septembercirculaire 2024) en G (geactualiseerd perspectief ná septembercirculaire 2024) toegevoegd. Hiermee wordt bij de behandeling van de begroting – op 11 en 13 november – een zo actueel mogelijk financieel beeld gepresenteerd.

(bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
E. Geactualiseerd perspectief	-2.412	74	-1.527	-1.143
F. Uitkomsten septembercirculaire 2024	X	X	X	X
G. Geactualiseerd perspectief ná septembercirculaire 2024	X	X	X	X

(+ = nadeel / last | - = voordeel / baat)

Planning

De planning voor het besluitvormingsproces voor de programmabegroting 2025 - 2028 is als volgt:

Wanneer	Wat	Wie
2 okt	Verzending begroting aan de raad	College
Half okt	Verzending raadsvoorstel begroting (inclusief effecten septembercirculaire 2024)	College
14 okt	Schriftelijke vragen indienen	Gemeenteraad
16 okt – 22 okt	Beantwoording van vragen	Ambtelijke organisatie
24 okt	Beantwoording vragen naar raad	College
11 + 13 nov	Raadsvergadering over begroting	Gemeenteraad