

Raadsvoorstel

Onderwerp : Begroting 2025
Zaaknummer : 607704
Behandelaar : Guido Kusters
Status : Openbaar

Besluit om

1. De programmabegroting 2025-2028 vast te stellen

Inleiding

Op grond van artikel 190 van de gemeentewet biedt het college jaarlijks de Raad een ontwerp van de begroting aan, en een meerjarenraming met toelichting voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. De gemeenteraad is het bevoegde orgaan om de begroting vast te stellen. Grondslag voor de begroting is de eerder vastgestelde onderdelen van de perspectiefnota 2024, autonome ontwikkelingen, nieuwe beleidswensen (aangedragen bij de perspectiefnota) en de meicirculaire 2024. Tevens is een aantal ombuigingsmaatregelen opgenomen om het begrotingsjaar 2025 met een positief saldo te sluiten.

Beoogd effect

Het vaststellen van de financiële kaders voor het begrotingsjaar 2025.

Argumenten

1.1 *Vaststelling van de begroting voldoet aan wettelijke verplichtingen.*

Voor aanvang van het komende begrotingsjaar dient de gemeenteraad een begroting vast te stellen. De vastgestelde begroting 2025 moet voor 15 november 2024 worden ingediend bij de Gedeputeerde Staten van de provincie Gelderland. Bij het opstellen van deze begroting is rekening gehouden met de toetsingscriteria van de provincie. Uitgangspunt bij de provinciale toetsing zijn de kaders en criteria genoemd in de Gemeentewet, de Algemene wet bestuursrecht, het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten (BBV) en de begrotingscirculaires van de provincie.

1.2 *De financiële- en beleidslijnen voor 2025 en latere jaren worden vastgesteld.*

De begroting heeft als functie zowel de financiële als beleidsmatige doelen en kaders voor de komende jaren vast te stellen.

Kanttekeningen

- 1.1 De septembercirculaire 2024 is niet in de begroting verwerkt. Zoals gebruikelijk wordt de raad zo spoedig mogelijk geïnformeerd over de financiële effecten van deze circulaire. De verwerking vindt plaats in de herfstnota 2024

Financiën

Resultaten begroting

De begroting sluit voor het jaar 2025 nog met een positief saldo. De jaren na 2025 laten een tekort zien.

Resultaten (meer)jarenbegroting 2025-2028				
(x € 1.000 +=voordeel/=-nadeel)	2025	2026	2027	2028
Resultaat	174	-3.664	-3.771	-4.696

In onderstaande tabel is weergegeven hoe het resultaat tot stand komt. Een toelichting staat in hoofdstuk 4 van de begroting.

Financieel perspectief				
Bedragen in € 1.000 (+=baat,voordeel/=-last,nadeel)	2025	2026	2027	2028
Perspectiefnota 2024 exclusief nieuw beleid	1.392	-1.339	-400	-352
Formatie BOA	-70	-70	-70	-70
Formatie Griffie	-65	-65	-65	-65
Saldo perspectiefnota 2024 (door raad vastgesteld)	1.257	-1.474	-535	-487
Aanpassingen binnen huidig beleid				
- Effecten meicirculaire 2024	-859	581	396	401
- Essentiële functies Jeugd	-922	-865	-867	-867
- Vervangingsopgave groen	-246	-246	-246	-246
- Herverdeling bijdrage werkbedrijf	-440	-504	-557	-635
- Bijstelling BUIG-budgetten	-1.029	-1.029	-1.029	-1.029
- Kosten openhouden de Plons	-158	-158	-158	-
- Extra investeringen zwembad Ooijgraaf	-	-	-	-178
- Investerings 't broek	-	-	-5	-35
- Integraal huisvestingsplan onderwijs	-	-	-12	-197
- Kapitaallasten investeringen	284	380	-648	-729
- Overige autonome ontwikkelingen	335	-49	23	-577
Niet vastgesteld bij perspectiefnota				
- Beheerplan Civiele kunstwerken	-190	-190	-190	-190
- Digitaal ontwikkelprogramma II	-920	-510	-360	-360
- Beheerplan groen (beeldkwaliteit)	0	-125	-125	-125
- Participatiecoach vluchtelingenwerk	-50	-50	-50	-50
- Verdere professionalisering organisatie	-300	-300	-300	-300
Ombuigingen				
- Inventarisatie ombuigingen bij perspectiefnota	325	340	339	339
- Uitgestelde activiteiten 2025	1.298	-	-	-
- Verhoging OZB van 3% naar 9%	521	537	553	569
- 50% Normvergoeding opvang Oekraïne	1.269	-	-	-
Totaal	174	-3.664	-3.772	-4.697

Weerstandratio

De risico's zijn t.o.v. van de laatste stand (jaarrekening 2023) geactualiseerd. We zien een afname in de risico's o.a. als gevolg van mitigerende maatregelen. Daarnaast zijn veel van de kostenstijgingen die we als risico zagen bij de jaarrekening 2023 inmiddels opgenomen als budget in de begroting.

Voor 2025 zien we het volgende beeld:

Weerstandscapaciteit:	€ 14.736.000
Gekwantificeerde risico's:	€ 8.585.000
Weerstandratio	1,72

Dit is ruim voldoende en voldoet ook aan de norm die door de gemeenteraad is vastgesteld. We voorzien echter wel een verslechtering in de komende jaren als gevolg van de tekorten op de begroting.

Tijdspad

8 oktober 2024: technische toelichting

15 oktober 2024: vragenmarkt

30 oktober 2024: commissievergadering samenleving & bestuur

5 november 2024: Raadsvergadering

Duurzaamheid

De begroting zal digitaal worden verstrekt en het aantal afgedrukte exemplaren zal worden beperkt.

Communicatie

Na vaststelling zal de begroting beschikbaar worden gesteld op de website van de gemeente Beuningen

Evaluatie

-

Bijlagen

- Bijlage 1: Programmabegroting 2025-2028
- Bijlage 2: Toegang begroting online (niet openbaar)

Burgemeester en wethouders,

Dyanne Kocken
secretaris

Daphne Bergman
burgemeester