Aan de leden van de raad

Raamsdonksveer, 29 oktober 2024

Ons kenmerk : /Advies
Onderwerp : Raadsinformatiebrief Begroting 2025-2028

Geachte leden van de raad,

Op 16 oktober 2024 ontving u van ons een raadsinformatiebrief “Dat wat nog verbeterd moet worden in de Begroting”. Wij hebben geconstateerd dat in de figuur “Inkomsten 2025 gemeente Geertruidenberg” twee bedragen onjuist zijn gepresenteerd. U ontvangt hierbij de volledige raadsinformatiebrief opnieuw, met daarin de juiste correcties.

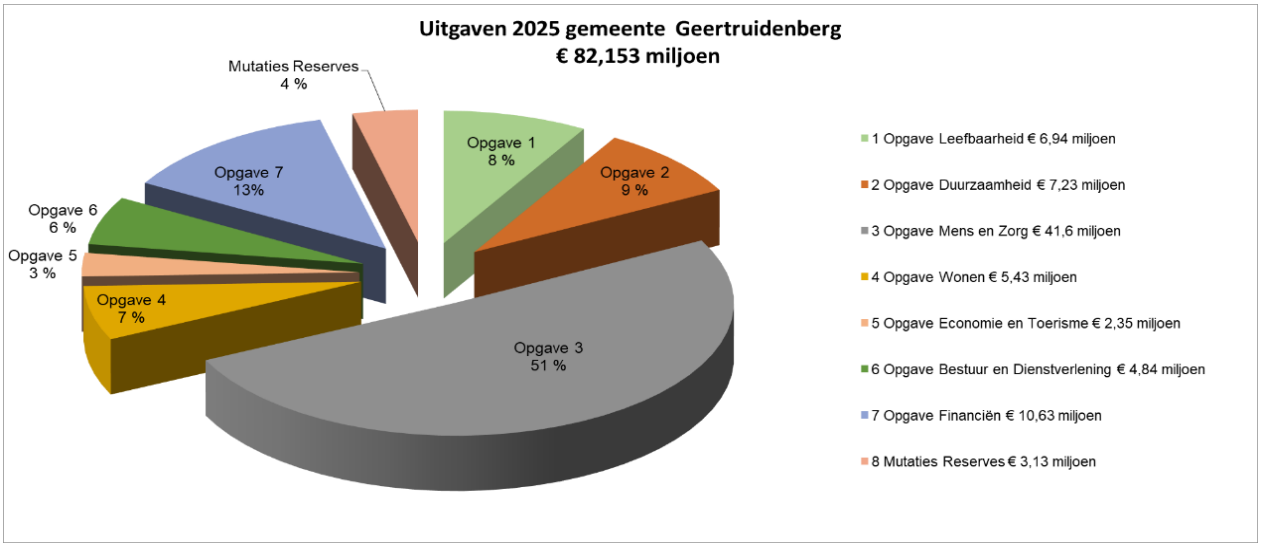
Deze wijzigingen zijn allen technisch van aard, maar kunnen pas worden doorgevoerd wanneer u daartoe ook besluit. Wij adviseren u daarom om de wijzigingen die in deze raadsinformatiebrief zijn opgenomen, onderdeel te maken van de besluitvorming bij de begroting. Op dat moment kunnen we dit ook in Pepperflow corrigeren, zodat u hier een verbeterde versie kunt lezen.

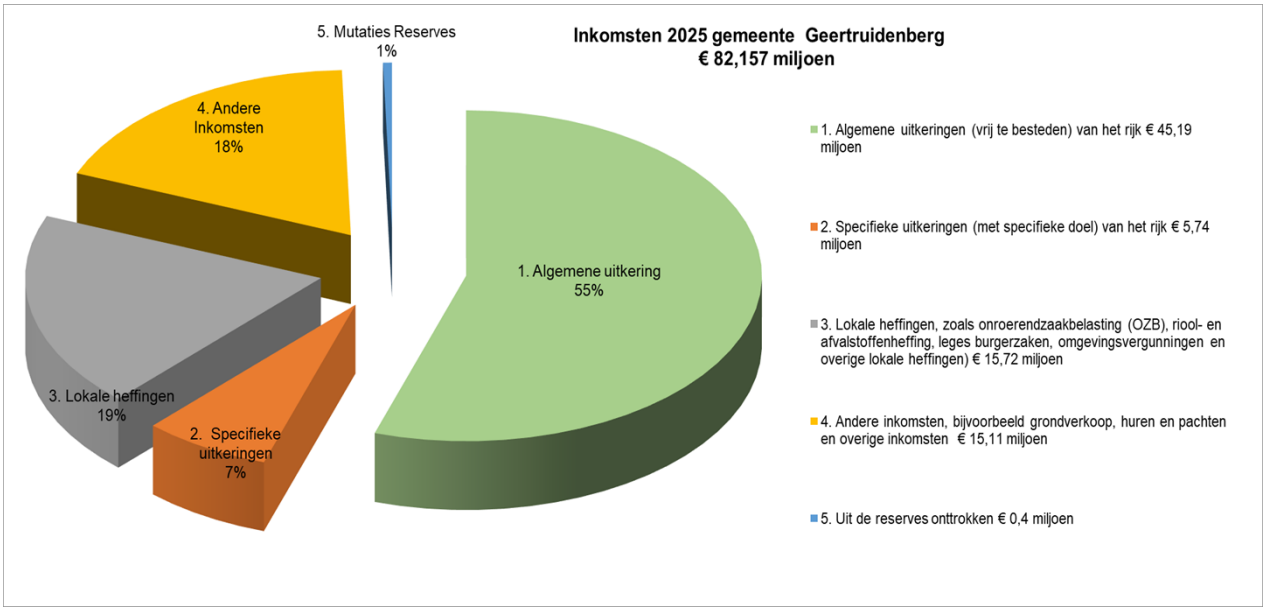
De wijzigingen betreffen (in volgorde in de begroting):

1. **BIO (begroting in één oogopslag)**
   De “taartpunten” zoals opgenomen in de BIO zijn als gevolg van een aantal administratieve verschuivingen binnen de programma’s iets aangepast.

   In de raadsinformatiebrief van 16 oktober 2024 was de uitsplitsing van de inkomsten onjuist weergegeven. Onder 3. Lokale heffingen stond een bedrag van € 7,64 miljoen (zijnde 9%); dit had € 15,72 miljoen (zijnde 19%) moeten zijn. Onder 4. Andere inkomsten stond een bedrag van € 23,19 miljoen (zijnde 28%); dit had € 15,11 miljoen (zijnde 18%) moeten zijn.

   De juiste taartpunten treft u bijgaand aan.





2. Programma 1, tabel 1.3 Wat mag het kosten?

In de kolom 2025 is de onderverdeling tussen bestaand en nieuw beleid onjuist weergegeven en sluit ook niet aan bij de toelichting op nieuw beleid. Dit moet zijn:

- De lasten bestaand beleid hadden moeten zijn € 7.491.000 i.p.v. € 7.808.000
- De lasten nieuw beleid hadden moeten zijn -/- € 555.000 i.p.v. € -/- € 872.000
- De baten bestaand beleid hadden moeten zijn € 2.080.000 i.p.v. € 1.763.000
- De baten nieuw beleid hadden moeten zijn € 75.000 i.p.v. € 392.000

De totale baten en lasten van het programma en daarmee het saldo zijn ongewijzigd.

3. Programma 7 tabel wettelijke beleidsindicatoren

In de kolom begroot 2024 is “*” verwijderd omdat deze geen functie hebben.

4. Programma 7 tabel 7.1.1 We zorgen voor een sluitende begroting met ruimte voor tegenslagen
De kengetallen in de tabel waren niet geactualiseerd en sloten niet aan met de kengetallen uit paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De juiste tabel is:

Beleidsindicator	Waarden			
	Meest recent 2023	2024	2025	2026
Kengetal structurele ruimte is groter dan 0%	0,17%	0,40% *)	0,14%	-4,61%
Solvabiliteit is groter dan 20% Weerstandsratio groter dan 1,4	29,66% 3,37	31,37% *) 4,42	28,42% 5,54	29,86% 5,84

*) na Tussenrapportage 2-2024

5. Paragraaf B Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Tekstuele wijziging onder “kengetal grondexploitatie”:
  Het kengetal voor de grondexploitatie van de gemeente Geertruidenberg geeft een dalend verloop ten opzichte van de jaarstukken van 2023 en wordt vanaf 2026 negatief (de baten overtreffen de lasten). Het kengetal ontwikkelt zich hiermee positief.
- Tekstuele wijziging onder “samenhang”:
  … de trend van de kengetallen negatief is, behalve het kengetal grondexploitatie.

6. Paragraaf I Donge oevers
Onder financiële kaders wordt PM vervangen door de stand rekening houdend met actualisatie november 2024.
- De voorlaatste regel wordt:
  Het verwachte resultaat op basis van de actualisatie in november 2024 bedraagt € 696.000. In onderstaande tabel is het resultaat per plangebied aangegeven.
- De tabel wordt:

Oude haven	*550.000 N*
Rivierkade	*1.011.000 N*
Achter de Hoeven	*2.257.000 V*
Totaal	***696.000 V***

** stand rekening houdend met actualisatie november 2024*

Wij hopen u hiermede voldoende geïnformeerd te hebben.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Geertruidenberg,
de secretaris a.i., de burgemeester,

R. Brekelmans M. Witte