



Adviesnota raad – openbaar

Onderwerp Programmabegroting 2025 - 2028
Zaakdossier Z/24/049532 - D/24/156501
Portefeuillehouder Wethouder B. van Veldhuizen
Raadsprogramma 4. Bestuur en organisatie
Datum collegebesluit 1 oktober 2024

Opsteller Alexander ter Beest **E-mail** alexander.ter.beest@doesburg.nl
Team Bedrijfsvoering **Telefoonnummer** (0313) 48 13 52

Voorstel

1. De programmabegroting 2025 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2026-2028.
2. De bezuinigingsvoorstellen en voorgestelde maatregelen als 1^e wijziging op de programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 vast te stellen.

Juridische grondslag

Art. 190 Gemeentewet

Inleiding

Deze programmabegroting is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten die zijn opgenomen in de kadernota 2025. In deze kadernota zijn alleen budget vragende voorstellen opgenomen die onvermijdelijk zijn en niet kunnen worden uitgesteld. De begroting is opgesteld in Pepperflow en wordt vanuit Pepperflow gepubliceerd op de website. College en raadsleden kunnen de voortgang volgen via Pepperflow.

Daarnaast zijn in de begroting ook de bezuinigingsvoorstellen en maatregelen opgenomen die nog door de raad moeten worden vastgesteld. Deze voorstellen/maatregelen zijn nodig om de begroting structureel sluitend te krijgen voor 2025. Na vaststelling zal deze als 1^e wijziging op de begroting worden verwerkt.

De stukken zijn te raadplegen in Pepperflow

Doel / meetbaar effect

Het doel is dat de gemeenteraad de programmabegroting tijdig vaststelt zodat de begroting vóór 15 november aan gedeputeerde staten gestuurd kunnen worden. Hiermee wordt voldaan artikel 190 van de Gemeentewet.

Argumenten

Het vaststellen van de programmabegroting door de gemeenteraad is een wettelijke verplichting op grond van artikel 190 van de Gemeentewet. Bij niet (tijdig) vaststellen kunnen sancties volgen.

Kanttekeningen

In de begroting is rekening gehouden met een indexatie op subsidies van 2,2%. Gesubsidieerde partijen hebben zelf ook te maken gehad met cao-ontwikkelingen. Mogelijk dat zij minder activiteiten kunnen uitvoeren indien hun lasten niet voldoende gecompenseerd worden.

Financiën

De primaire begroting 2025-2028 is structureel en reëel niet sluitend. Daarmee wordt niet voldaan aan de financiële toezichtsnorm. De begroting 2025 moet structureel en reëel in evenwicht zijn als het laatste jaar van de meerjarenraming 2026-2028 dat niet is. Na verwerking van de voorgestelde bezuinigingsvoorstellen cq. maatregelen wordt 2025 structureel sluitend. Op basis daarvan komt de gemeente Doesburg in aanmerking voor repressief toezicht (de minst belastende vorm van toezicht).

Het totale begrotingssaldo is wel negatief door incidentele mutaties. Daarmee laat de algemene reserve een dalende lijn zien. De stand van de algemene reserve dient van voldoende omvang te zijn om de risico's op te vangen.

Het financieel meerjarenperspectief 2025-2028 laat het volgende beeld zien:



Begrotingssaldo van de primaire begroting 2025-2028

	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo	-2.698.312	-3.965.399	-3.551.937	-3.234.031
Waarvan incidenteel	-706.000	-110.000	-80.000	0
Structureel begrotingssaldo na bezuinigingsmaatregelen	-1.992.312	-3.855.399	-3.471.937	-3.234.031

Aangepast begrotingssaldo primaire begroting 2025-2028

	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo	-2.698.312	-3.965.399	-3.551.937	-3.234.031
Mutatie Bezuinigingen/maatregelen	2.020.000	2.972.300	3.125.300	3.125.300
Begrotingssaldo na bezuinigingen/maatregelen	-678.312	-993.099	-426.637	-108.731
Waarvan incidenteel	-706.000	-110.000	-80.000	0
Structureel begrotingssaldo na bezuinigingen/maatregelen	27.688	-883.099	-346.637	-108.731

Uitvoering

Planning

Publiceren Pepperflow	Tussen 2 en 4 oktober
Indienen vragen raad	7 t/m 18 oktober
Beantwoorden vragen raad	21 t/m 25 oktober
Vragen uurtje raad (technische vragen)	4 november
Vaststellen begroting in raad	7 november

Communicatie

Via de regiobode worden de inwoners geïnformeerd over de begroting.

Evaluatie

n.v.t.

Bijlage(n)

Boekwerk programmabegroting 2025-2028. .



**GEMEENTE
DOESBURG**