



Adviesnota raad – openbaar

Onderwerp Programma 2024-2027
Zaakdossier Z/23/038608 - D/23/123774
Portefeuillehouder Wethouder B. van Veldhuizen
Raadsprogramma 4. Bestuur en organisatie
Datum collegebesluit 3 oktober 2023

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

Voorstel

1. De begroting 2024 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2025-2027.

Juridische grondslag

Art. 190 Gemeentewet

Inleiding

De programmabegroting 2024 is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten in de kadernota 2024. Het bestaande beleid waartoe bij de kadernota 2024 was besloten, is meegenomen in de primaire begroting 2024-2027. Op basis van de opbrengstraming van de afvalstoffenheffing is het niet nodig de afvalstoffenheffing te verhogen maar kunnen de tarieven 2024 gelijk blijven aan de tarieven van 2023.

Doel / meetbaar effect

Het doel is dat de gemeenteraad de programmabegroting vaststelt. Dit moet op basis van artikel 190 van de Gemeentewet voor 15 november gebeuren.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de begroting is een bevoegdheid van de raad.

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

Kanttekeningen

1.1 In de begroting is rekening gehouden met een indexatie op subsidies van 3,9%.

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 begroting 2024 is structureel en reëel sluitend. Daardoor komt de gemeente Doesburg in aanmerking voor de minst belastende vorm van toezicht, repressief toezicht. We zien echter wel dat het totale begrotingssaldo negatief is 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 2024-2027 laat het volgende beeld zien:

	2024	2025	2026	2027
Begrotingssaldo	-438.010	-111.854	-2.111.815	-2.132.046
Waarvan incidenteel	-496.200	-183.000	-40.000	0
Structureel begrotingssaldo	58.090	71.146	-2.071.815	-2.132.046

Hieronder is te zien hoe de reserve zich ontwikkelt:

Algemene Reserve	2024	2025	2026	2027
Beginstand	5.309	4.871	4.760	2.648
Begrotingssaldi 2024-2027	-438	-111	-2.112	-2.132
Eindstand	4.871	4.760	2.648	516



Uitvoering

Planning

Behandeling college	3-10-2023
Publiceren Pepperflow	Tussen 4 en 6 oktober
Indienen vragen raad	9 t/m 16 oktober
Beantwoorden vragen raad	20-10-2023
Vragen uurtje raad (technische vragen)	30-10-2023
Vaststellen begroting in raad	2-11-2023

Communicatie

In de regiobode wordt een infographic opgenomen.

Evaluatie

n.v.t.

Bijlage(n)

Boekwerk programmabegroting 2024-2027



**GEMEENTE
DOESBURG**