

Interactieve sessie

2de rapportage 2024 – begroting 2025 – belastingmaatregelen 2025

Raads- en burgerleden 9 oktober 2024

Plenaire toelichting

- Waar staan we in het proces
- Begrotingsbeeld
- Ontwikkelingen in de begrotingsopzet
- Vervolg van de avond

Waar staan we in het proces

Wat is geweest

september	
datum	omschrijving
29-08-2024	Informatiesessie raads- en burgerleden (ontwikkelingen gemeentefinanciën en begrotingsopzet)
26-09-2024	Aanbieding aan de raad, incl. ambtelijke toelichting

Uitlevering via dagbericht
- Pdf bestanden in Ibabs en links naar de webpagina's
- Ambtelijke toelichting via een videopresentatie:
- Vergadering Aanbieding Tweede Rapportage 2024 Begroting 2025 26-09-2024 Gemeente Sittard-Geleen (raadsinformatie.nl)

Wat volgt nog

oktober	
datum	omschrijving
09-10-2024	Themasessie
14-10-2024	Financieel spreekuur wethouder middelen
15-10-2024	Termijn indiening schriftelijke technische vragen
18-10-2024	Aanbieding beantwoording schriftelijke technische vragen
31-10-2024	Ronde

14 oktober (SHG E 1.08; 20.00 – 21.00). Inloopuurtje waarin raads- en burgerleden vooruitlopend op het proces van de schriftelijke technische vragen, financieel technische vragen kunnen stellen.

november	
datum	omschrijving
12/13-11 2024	Besluitvorming
14-11-2024	Indiening begroting bij GS provincie Limburg (provinciaal toezicht)

Gecombineerde behandeling:
- 2de rapportage 2024
- Begroting 2025
- Belastingmaatregelen 2025

Ontwikkeling begrotingsbeeld:

Kaderbrief 2024
Sittard-Geleen



Programmabegroting 2025



Bedragen x € 1.000				
Ontwikkeling begrotingsruimte	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Actuele begrotingssaldi vertreksituatie	-212	1.151	115	3.835
Concept resultaat 1ste rapportage 2024	-1.072	-1.033	-999	-1.061
Actualisatie begrotingssaldi na 1e rapportage 2024	-1.284	118	-884	2.774

Rijksbeleid

(beleids)keuzes

VNG-advies

Prudent begroten

bedragen x € 1.000 **Ontwikkeling begrotingsruimte**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Vertreksituatie begrotingssaldi na 1e rapportage 2024	**-1.284**	**118**	**-884**	**2.774**	**2.774**
Autonome ontwikkelingen	**1.518**	**-1.581**	**4.609**	**4.634**	**-1.382**
Begrotingssaldo na bijstelling autonome ontwikkelingen	234	-1.463	3.725	7.408	1.392
Beleidskeuzes	**-106**	**1.681**	**-419**	**-1.019**	**-1.444**
Actualisatie begrotingssaldi na 2e rapportage 2024/ begroting 2025	**128**	**218**	**3.306**	**6.389**	**-52**

Ontwikkeling begrotingsbeeld:

Begroting 2025-2028

bedragen x € 1.000 **Structureel begrotingssaldo**	2025	2026	2027	2028
Saldo baten en lasten exclusief mutaties in reserves	-58	-4.226	3.680	3.061
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	276	7.532	2.709	-3.113
Begrotingssaldo	**218**	**3.306**	**6.389**	**-52**
Correctie voor incidentele baten en lasten				
Incidentele lasten (positieve correctie)	12.398	9.804	3.646	2.428
Incidentele baten (negatieve correctie)	-2.158	-12.579	-8.333	-2.678
Saldo correctie incidentele baten en lasten	**10.240**	**-2.775**	**-4.687**	**-250**
Structureel begrotingssaldo	**10.458**	**531**	**1.702**	**-302**

Grootste voordelen
- Meicirculaire/ opschalings-korting
- Actualisatie afschrijving en rente
- Indexering OZB
- Vrijval BCF

Grootste nadeel
- Wmo

Begrotingssaldi
- t/m 2027 voordelig
- In 2028 nadelig

SRE
- t/m 2027 voordelig
- In 2028 nadelig

Incidentele posten
- Uitvoeringsagenda bestuursperiode 2024-2026
- Incidentele korting gemeentefonds in 2025
- Mutaties in reserves

Samenvatting begrotingsbeeld

Verbetering actueel begrotingsbeeld ten opzichte van het beeld in de kaderbrief 2024:

- Voordelige begrotingssaldi m.u.v. een tekort van € 52.000 in 2028;
- Het structureel begrotingsevenwicht is tot en met 2027 geborgd; in 2028 is structureel saldo € 0,3 mln nadelig;

Het ‘ravijnjaar’ is nu niet zichtbaar, maar wel een aantal kanttekeningen

- Voldoende middelen in de begroting om de bestaande (wettelijke) taken uit te voeren
- Zonder extra rijksmiddelen geen ruimte voor het oppakken van de grote maatschappelijke opgaven (o.a. energietransitie, woningbouw, taken binnen het sociaal domein);
- Verwerking rijksbeleid op basis van de meicirculaire 2024;
- Er hangen nog risico’s boven de markt die nog niet in circulaires zijn verwerkt;
  Bijv. het terugdringen van Spuks en overhevelen naar het gemeentefonds incl. een korting, strenger asielbeleid;
- Nu geen urgentie voor ombuigingsmaatregelen, maar gezien begrotingssaldo/ SRE in 2028 geen ruimte voor nieuwe structurele verplichtingen.

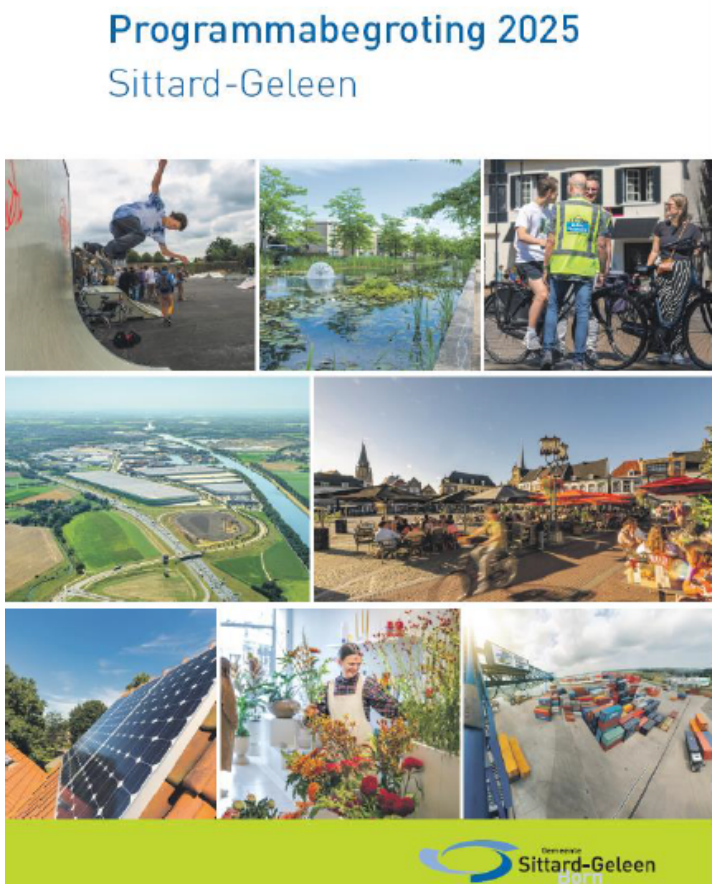
Ontwikkelingen in de begrotingsopzet

Onderverdeling programma's in subprogramma's

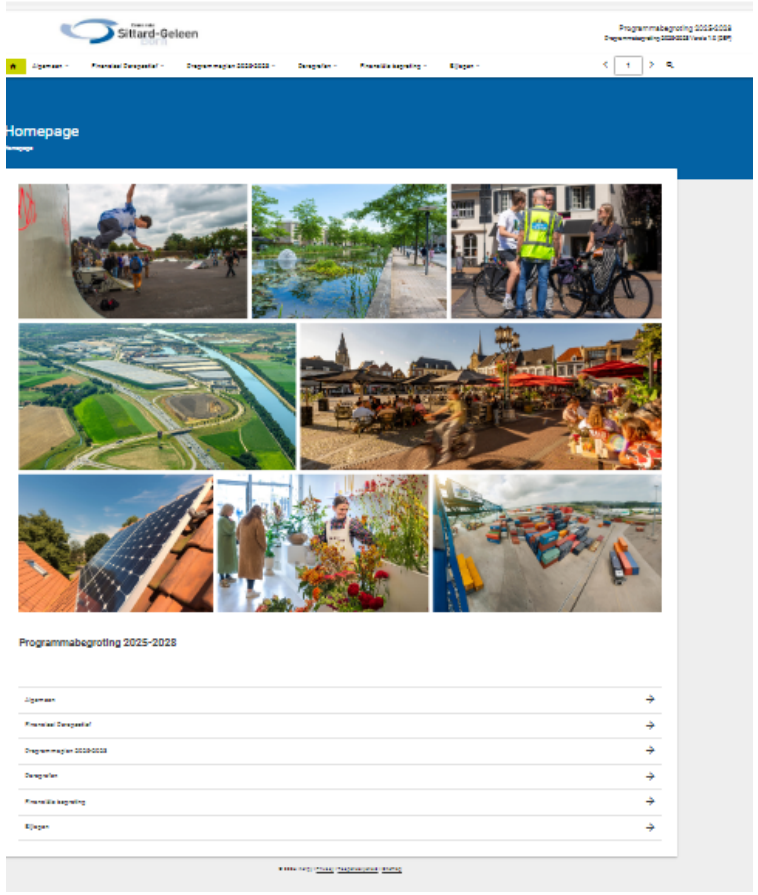
Meer samenhang inhoudelijke onderwerpen

Verdieping middelen op niveau van subprogramma's

Koppeling tussen inhoud en middelen (bijstellingen)



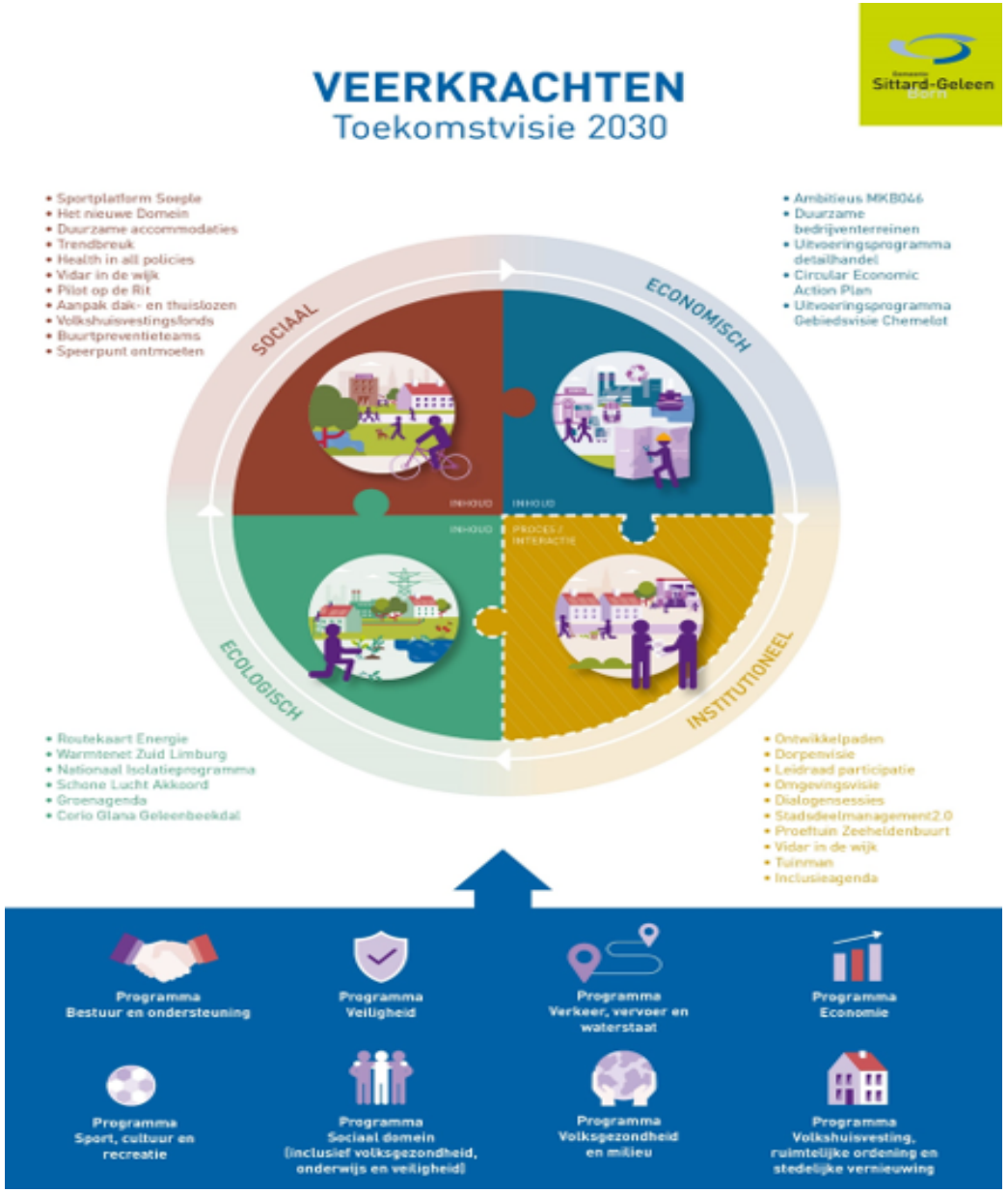
Digitaal en Pdf



Directe koppeling begroting op hoofdlijnen met (sub)programma's

Eerste stappen in het werken met (eigen) indicatoren

Begroting op hoofdlijnen - programmabegroting



Uitgangspunten

- Apart hoofdstuk in programmaplan
- Opgavegericht: veerkrachten staan centraal.
- Vooral visualiseren en tekst als ondersteuning (inclusie).
- Vanuit de begroting in hoofdlijnen kan doorgelinkt worden naar de teksten in de (sub)programma's.

Opbouw

- Inleiding Toekomstvisie, veerkrachten en relatie met begroting.
- Pagina per veerkracht.
  - Korte beschrijving van de **veerkracht** in termen van **opgaven** en (letterlijk) gebaseerd op teksten Toekomstvisie en coalitieakkoord.
  - Staat van de veerkracht, met een beschrijving van **waar we in 2025 op inzetten** ('hoog over').
  - **Concrete aanpakken, projecten, resultaten** die gelinkt worden aan de teksten van de programma's en de subprogramma's.

Vervolg van de avond

5 marktkramen















