

## Raadsvergadering Papendrecht

Voorstel  
Openbaar

Vergadering van 7 november 2024  
Zaaknummer: 2024-0091959

### Begroting 2025-2029

**Bevoegde portefeuillehouder:** Sophia de Keizer

**Betrokken portefeuillehouder(s):** Arno Janssen; Jan Dirk van der Borg; Arjan Kosten; Jaco van Erk; Margreet van Driel;

#### Wettelijke basis (aanvullend)

Artikel 186 t/m 258 Gemeentewet

#### Fatale termijn:

De fatale termijn is de besluitvormende raad van 7 november 2024, in verband met de wettelijk verplichte aanlevering aan de Provincie Zuid-Holland vóór 15 november 2024.

#### Gevraagd besluit

1. De Programmabegroting 2025 vast te stellen.
2. De meerjarenbegroting 2026-2029 ter kennisgeving aan te nemen.

## Inhoud

### Inleiding

De Programmabegroting 2025-2029 is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Om bij het Provinciaal toezichthouder in aanmerking te komen voor repressief toezicht (toezicht achteraf) gelden de volgende criteria:

- De begroting, inclusief nieuw beleid, dient structureel en reëel in evenwicht te zijn. Hieraan wordt voldaan als ieder jaar de structurele lasten worden gedekt door structurele baten en de ramingen realistisch zijn. Indien het begrotingsjaar 2025 niet structureel en reëel in evenwicht is, dient aannemelijk te zijn dat dit evenwicht in de begroting van de eerstvolgende jaren (uiterlijk 2027) tot stand zal worden gebracht.
- De vastgestelde jaarrekening en de begroting worden, respectievelijk vóór 15 juli en 15 november, tijdig ingediend te zijn bij de Provincie Zuid-Holland.

In de begroting 2025 zijn de uitgangspunten van de Perspectiefnota 2024-2029 verwerkt. Dit is inclusief nieuw beleid, autonome ontwikkelingen, inschatting loon- en prijsstijgingen en actualisatie van de bijdragen aan verbonden partijen. Bij de berekening van de uitkering van de gemeentefonds is uitgegaan van de stand van de Meicirculaire 2024. Voor de inflatie worden de consumentenprijsindex (cpi) en de prijs overheidsconsumptie en indexcijfer voor beloning medewerkers uit de Septembercirculaire 2023 gehanteerd.

### Begrotingsresultaat

Voor 2025 wordt een positief resultaat van afgerond € 1,4 miljoen verwacht. Vanaf 2026 wordt een tekort verwacht van afgerond € 1,4 miljoen, oplopend tot afgerond € 2 miljoen in 2027. Vanaf 2027 loopt het tekort af tot afgerond € 0,7 miljoen in 2029.

### Beoogd effect

De begrotingsstukken 2025, bestaande uit de beleidsbegroting, de verplichte paragrafen, de financiële begroting inclusief de mutaties in reserves en voorzieningen 2025 en het investeringsprogramma 2025 vast te laten stellen.

## **Argumenten**

### *1.1 De begroting voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)*

De begroting 2025-2029 voldoet aan de laatste publicaties van de BBV.

### *1.2 Bevoegdheid van de gemeenteraad*

Met het vaststellen van de begroting stelt de gemeenteraad de beleidsmatige en financiële kaders vast voor de uitvoering van het gemeentelijk beleid.

### *1.3 Vaststellen vóór 15 november 2024*

De Begroting 2025-2029 moet, gelet op het bepaalde in artikel 191, tweede lid van de Gemeentewet vóór 15 november aan de Provincie Zuid-Holland te worden aangeboden.

## **Kanttekeningen**

### *1.1 De provincie houdt financieel toezicht op de gemeente en kan nadere instructies meegeven.*

De Provincie Zuid-Holland heeft naar aanleiding van de Perspectiefnota 2024-2029, in verband met het financieel toezicht op het structurele begrotingsresultaat van gemeenten, extra aandacht gevraagd voor de meerjarig incidentele kostenverhoging van jeugdzorg.

Bij de vaststelling van de Perspectiefnota 2024-2029 is besloten om voor twee jaar het (incidentele) surplus van de begroting van de Serviceorganisatie Jeugd te dekken uit de algemene reserve. De jaren daarna komt dit incidenteel ten laste van het begrotingsresultaat. Met dit besluit zijn de lasten incidenteel geormerkt omdat de gemeente Papendrecht sinds 2023 fors extra incidenteel en structureel geïnvesteerd heeft in lokale preventiemaatregelen met als doel en opdracht de kosten van jeugdzorg naar de toekomst toe terug te brengen op het structureel uitgavenniveau van 2023.

Ondanks dat wij onderbouwd blijven vasthouden aan het incidentele karakter, kan het zijn dat de Provincie hier een ander standpunt inneemt. In dat geval zal de Provincie bij haar beoordeling van het structurele begrotingssaldo over 2025 dit bijstellen. Dit betekent dat het structureel begrotingssaldo 2025 groot € 1,7 miljoen wordt bijgesteld naar € 0,7 miljoen.

We wachten het definitieve standpunt van de provincie af en zullen daar op reageren indien van toepassing.

## **Financiën**

Voor 2025 wordt een positief resultaat van afgerond € 1,4 miljoen verwacht. Vanaf 2026 wordt een tekort verwacht van afgerond € 1,4 miljoen, oplopend tot afgerond € 2 miljoen in 2027. Vanaf 2027 loopt het tekort af tot afgerond € 0,7 miljoen in 2029.

## **Uitvoering**

Met het vaststellen van de begroting stelt de gemeenteraad de beleidsmatige en financiële kaders vast voor de uitvoering van het gemeentelijk beleid.

## **Communicatie & participatie**

Er komt een persbericht over de begroting 2025-2029. Na besluitvorming door de raad wordt de infographic "Begroting in één oogopslag" opgesteld.

## **Duurzaamheid & ecologie**

-

## **ICT**

-

Alle relevante stukken zijn voor u ter inzage gelegd.

## **Bijlagen**

1. Gemeente Papendrecht - Begroting 2025.pdf
2. RIB beantwoording technische vragen D66 BGR25.pdf