

BESLISVOORSTEL RAAD LAREN

Besluitvormend orgaan

Gemeente Laren – Gemeenteraad

Gemeentecode

Laren.

Onderwerp

Programmabegroting 2025 Gemeente Laren.

Portefeuillehouder

Midden, J.G. van

Openbaar

Ja.

Korte inhoud

De programmabegroting 2025 – 2028 geeft de raad inzicht in de meerjarige financiële positie van de gemeente. Voor 2025 is het saldo € 179.598 positief. Vanaf 2026 is de meerjarenbegroting niet meer positief vanwege het zogenoemde ravijnjaar. Door middel van de begroting geeft de raad mandaat aan het college om binnen de gestelde kaders uitvoering te geven aan het opgenomen beleid.

Besluiten

1. De programmabegroting voor 2025 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2025–2028;
2. De in de begroting geraamde opbrengsten uitgangspunt te laten zijn voor de nog vast te stellen tarieven voor leges en belastingen;
3. De kredieten jaarschijf 2025 in de ‘Investeringsplanning 2025 – 2028’, met uitzondering van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs’, vast te stellen.

Aanleiding voorstel

Als onderdeel van de planning- en controlcyclus wordt de programmabegroting 2025 – 2028 aangeboden.

Doel

Door middel van de programmabegroting 2025 heeft de raad inzicht in de meerjarige financiële positie en geeft de raad mandaat aan het college om binnen de gestelde kaders uitvoering te geven aan het in de begroting opgenomen beleid.

Toelichting besluit (argumenten)

1.1. Met het vaststellen van de Programmabegroting 2025 en de kredieten voor 2025 wordt het college gemachtigd tot uitvoering.

Met het vaststellen van de programmabegroting 2025 door de raad wordt voldaan aan de regelgeving in de Gemeentewet en het hierin opgenomen budgetrecht van de raad. De essentie van het budgetrecht is dat de raad door middel van de vaststelling van het begrotingsjaar 2025 het college machtigt tot uitvoering. Dit begrotingsjaar is daarmee tevens de basis voor de bedrijfsvoering en voor de verantwoording.

2.1 Jaarlijks worden er voor de genoemde heffingen en rechten verordeningen vastgesteld met daarin de tarieven. Deze tarieven voor 2025 worden minimaal gebaseerd op de uitgangspunten en het berekend tarief zoals opgenomen in de programmabegroting 2025.

3.1 Conform onze financiële verordening (artikel 6 lid 2 en lid 5). Zoals opgenomen in onze financiële verordening geeft de raad bij de begrotingsbehandeling aan van welke nieuwe investeringen hij op een later tijdstip een apart voorstel voor autorisatie van het investeringskrediet wil ontvangen. De overige nieuwe investeringen worden bij de begrotingsbehandeling met het vaststellen van de financiële positie geautoriseerd. Voor het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs zal een apart investeringsvoorstel aan de raad worden voorgelegd.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

Gemeentewet

Financiële verordening gemeente Laren

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

In de programmabegroting 2025 zijn de financiële effecten uit de programmabegroting 2025 van de BEL combinatie verwerkt.

Kanttekeningen

Conform advies van het VNG zal een oplossing worden aangeboden aan de raad over de tekorten in de jaren 2026 en verder.

Financiën

Het begrotingssaldo in 2025 bedraagt € 179.598 positief en vanaf het jaar 2026 neemt het overschot af vanwege het zogenoemde “ravijn”-jaar 2026. Conform het advies van VNG zal in 2025 het college bezuinigingsmogelijkheden in kaart brengen voor 2026 en verder. In de cijfers zijn vanaf het jaar 2026 de dan aangetrokken gelden voor de investeringen op onderwijshuisvesting ook in de tabellen meegenomen. De raad ontvangt hier op een later moment een raadsvoorstel voor.

Berekening structureel saldo	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Geraamd resultaat	195.770	1.111.788	792.326	640.711
-/- Incidentele lasten	-632.665	-324.063	-65.000	-
+ Incidentele baten	88.000	-	-	-
-/- Incidentele toevoegingen reserves				
+ Incidentele onttrekkingen reserves	169.297	164.297	159.297	83.957
Structureel saldo begroting	-179.598	952.022	886.623	724.668
Structureel evenwicht?	Ja	Nee	Nee	Nee

Hieronder zijn de lasten en baten van de meerjarenbegroting 2025–2028 gepresenteerd.

Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten programma:				
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig in Laren	4.584.703	4.550.817	4.546.990	4.540.883
2. Buitenruimte onderhouden in Laren	4.599.089	4.541.502	4.831.570	4.888.728
3. Duurzaam en prettig wonen in Laren	5.949.941	4.079.063	4.028.877	4.032.943
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Laren	5.588.756	5.531.940	5.531.571	5.649.671
5. Meedoen in Laren	10.235.562	10.108.400	10.108.592	10.108.509
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Laren	6.636.113	6.590.133	6.590.922	6.586.220
Totaal lasten	37.594.164	35.401.856	35.638.522	35.806.952
Baten programma:				
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig in Laren	-406.381	-406.381	-406.381	-406.381
2. Buitenruimte onderhouden in Laren	-1.577.089	-1.613.288	-1.798.809	-1.847.386
3. Duurzaam en prettig wonen in Laren	-5.511.659	-3.700.330	-3.658.266	-3.664.669
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Laren	-1.539.484	-1.280.881	-1.280.881	-1.280.881
5. Meedoen in Laren	-3.470.105	-3.494.105	-3.494.105	-3.494.105
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Laren	-24.697.879	-23.604.286	-24.021.957	-
Totaal baten	-37.202.596	-34.099.271	-34.660.398	35.055.785
Totaal saldo van baten en lasten	391.567	1.302.585	978.123	751.168

Stortingen in reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen uit reserves	-195.797	-190.797	-185.797	-110.457
Het geraamde begrotingsresultaat	195.770	1.111.788	792.326	640.711

Begrotingswijziging nodig?

Nee

Uitvoering

Met het vaststellen van de programmabegroting 2025 wordt het college gemachtigd binnen de daarin aangegeven kaders tot uitvoering over te gaan van de te realiseren doelen.

Communicatie

Na vaststelling van de programmabegroting 2025 door de raad wordt deze in het kader van het financieel toezicht toegezonden aan de gedeputeerde staten van de provincie Noord-Holland.

Bijlagen

Concept raadsbesluit programmabegroting 2025 – 2028

1. Programmabegroting 2025 – 2028

Steller

R. Sandvliet(rsand).

Registratiedatum

03 oktober 2024