



Beslispuntendocument t.b.v. collegebehandeling Begroting 2025

Aan College van B&W
Van Wethouder Financiën
Datum 2/3 september 2024

Begrotingsbesluitvorming 2025

De begroting geeft uitwerking aan de besluitvorming bij het hoofdbesluitvormingsmoment in het voorjaar; het moment waarop we integraal en meerjarig besluiten over onze begroting.

Daarnaast verwerken we de meircirculaire van het gemeentefonds en delen we de nominale compensatie uit op basis van de beschikbare middelen.

In de begroting worden verder de investeringsportfolio's meerjarig aan de raad voorgelegd. Tot slot bevat de begroting de uitwerking van een aantal opdrachten uit de besluitvorming in het voorjaar.

Datum	Activiteit
Maandag 2 / dinsdag 3 september 2024	Begrotingsretraite
Dinsdag 10 september 2024	Vaststelling besluitenlijst Begroting 2025
Donderdag 19 september 2024	Publicatie Begroting 2025
Woensdag 9 oktober	Algemene beschouwingen
Woensdag 16 oktober	Eerste ronde: behandeling in brede commissie
23/24 oktober & 6/7 november 2024	Tweede ronde commissiebehandelingen
Woensdag 13 / donderdag 14 november 2024	Raadsbehandeling
Vrijdag 15 november 2024	Versturen Begroting 2025 naar de provincie

Beslispunten besluitvorming Begroting 2025

In dit document zijn alle voor de Begroting 2025 relevante beslispunten opgenomen. Daarmee vormt dit beslispuntendocument de basis voor de besluitvorming in het college. De beslispunten zijn herkenbaar opgenomen in de oranje gearceerde boxen. Het controladvies is enkel opgenomen bij een beslispoint wanneer het negatief is, of positief met aanvullende opmerkingen.

In bijlage 4 is het door control opgestelde *concernbrede controladvies Begroting 2025* opgenomen.

Dashboard

Het beslispuntendocument sluit aan bij het financiële beeld zoals dat is opgenomen in het dashboard in bijlage 3B. De bedragen in het dashboard zijn leidend. De reeksen in het dashboard zijn ten opzichte van de voorjaarsbesluitvorming 2024.

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

- d. stemt in met een verhoging van de OZB van structureel € 11,7 miljoen vanaf 2025 om de aanpassing van het rekestarief in het gemeentefonds mee te dekken;

4.1, 4

Groei van de stad (vervanging voor areaalsystematiek)

Besispunt 3 – AKKOORD met wijzigingen

Het college stemt in met:

- a. Het uitgangspunt om de kosten van een groeiende stad voor zowel exploitatie als investeringen vanaf 2027 te dekken uit het volumedeel van het gemeentefondsacres en de extra inkomsten uit OZB die verband houden met een groeiende stad.

- b. Het uitwerken van een systematiek voor de voorjaarsbesluitvorming 2025 voor de verdeling over de organisatie van de middelen voor de groei van de stad vanaf 2027, waarbij het uitgangspunt is dat de beschikbare middelen verdeeld worden over de budgetten die beïnvloed worden door een groeiende stad en die niet worden gedekt door overige inkomsten (zoals heffingen).
- c. Het voorleggen van de verdeling van de middelen voor de groei van de stad vanaf 2027 aan de hand van de nieuwe systematiek in de voorjaarsbesluitvorming 2025.

2b) Verhoging OZB & constant houden afvalstoffenheffing

Besispunt 4 – AKKOORD met wijzigingen

Het college stemt in met:

- a. het nominaal gelijk houden van de afvalstoffenheffing in 2025 en 2026 en ter dekking hiervoor in 2025 € 14,3 miljoen en vanaf 2026 € 19,7 miljoen structureel uit de algemene middelen in te zetten;
- b. het verhogen van de OZB-opbrengsten met € 85 miljoen vanaf 2025 (inclusief de verhoging van € 11,7 miljoen conform besispunt 2);
- c. een evenredige verdeling van de extra te realiseren OZB-baten over eigenaren woningen, eigenaren niet-woningen en gebruikers niet-woningen.
- d. het reserveren van structureel € 4 miljoen vanaf 2025 voor de voorjaarsbesluitvorming 2025. Dit doen door deze middelen in de Begroting 2025 op te nemen als hogere rentelasten. Deze maken we in de voorjaarsbesluitvorming weer beschikbaar door ze vrij te laten vallen.

4.1,4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

7. Overige onderwerpen

4.1, 4

4.1, 4

4.1, 4

