



Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Hierbij bieden we u de Slotwijziging 2024 aan. In de Slotwijziging zijn de financiële wijzigingen verwerkt die tot stand zijn gekomen na het opstellen van de Najaarsnota 2024 / Begroting 2025.

Het doel van de slotwijziging is hoofdzakelijk om de begrotingsrechtmatigheid van het huidige kalenderjaar te borgen. De wijzigingen hebben daarom vooral betrekking op het lopende jaar. In verband met materiële doorwerking in de toekomst zijn er ook enkele meerjarige wijzigingen opgenomen. Het betreft onder andere plankosten Rivium, Septembercirculaire algemene uitkering, budgetten Participatiewet (BUIG) en meerkosten Promen. Verder zijn er wijzigingen opgenomen die betrekking hebben op het overhevelen van eenmalige budgetten (reserve), kredieten, subsidies en grondexploitaties van 2024 naar 2025. Deze wijzigingen hebben -per saldo- geen effect op het resultaat, maar wel op de kasstromen. Deze verschuivingen van rond de 10 miljoen euro maken het boeggolf-effect opnieuw duidelijk en ondersteunen het eerdere besluit van uw raad bij de Begroting 2024 (0.12 Besparingsmaatregelen Rente) om hetzelfde bedrag te corrigeren op de uitgaven van de gemeente middels een generieke stelpost vanuit de verwachting dat niet alles gerealiseerd zou kunnen worden conform planning.

Uit de Slotwijziging 2024 blijkt dat er in de toekomst minder geld wordt uitgegeven dan was voorzien in de Najaarsnota 2024 / Begroting 2025. De effecten hiervan op de leningen en de rente zullen bij de Voorjaarsnota 2025 worden herzien.

Na aanvaarding van onze voorstellen ontstaat onderstaand financieel totaaloverzicht. In lijn met het wijzigingsbesluit uit de Voorjaarsnota 2024 (0.18) worden de resultaten in 2024 en 2025 gedekt door een onttrekking aan de Algemene reserve. Voor deze slotwijziging leidt dat tot een extra onttrekking van V 1.789 in 2024 en een lagere onttrekking van N 2.376 in 2025. Totaal wordt in 2024 en 2025 respectievelijk 5.753 en 2.002 onttrokken aan de Algemene reserve, waardoor de begroting in die jaren - op papier- sluitend is.

Begroting en meerjarenbegroting									
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Beginstand Slotwijziging 2024 *)	N0	N0	N10.086	N14.261	N17.137	N19.024	N21.768	N23.696	N27.140
Wijzigingsvoorstellen in de Slotwijziging	N1.789	V2.376	V1.331	V1.889	V2.191	V2.712	V2.694	V2.183	V1.668
Tussenstand	N1.789	V2.376	N8.755	N12.372	N14.946	N16.312	N19.074	N21.513	N25.472
Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025 (VJN 2024 0.18)	V1.789	N2.376							
Eindstand Slotwijziging 2024	N0	N0	N8.755	N12.372	N14.946	N16.312	N19.074	N21.513	N25.472

*) De beginstand van de Slotwijziging 2024 is gebaseerd op de eindstand Najaarsnota 2024/ Begroting 2025.

- Het 'Erratum BG 25 - Liefdeslaantje' is verwerkt in deze slotwijziging.

- Het 'Erratum BG 25 - Sporthal Schenkel', inclusief eventuele bijbehorende financiële consequenties, zullen verwerkt worden in de Voorjaarsnota 2025.

Leeswijzer

Overzicht wijzigingsvoorstellen

In dit overzicht staat een samenvatting van de wijzigingsvoorstellen. Ook is aangegeven of een wijzigingsvoorstel technisch, onvermijdelijk of een beleidskeuze is.

Wijzigingsvoorstellen per programma

De titel van een wijziging bestaat uit het nummer van het programma gevolgd door een (opeenvolgend) cijfer en daarna een korte titel. Voor de voorstellen met betrekking tot de exploitatie hanteren we een ondergrens van N/V 100. Tenzij het nieuw beleid betreft, dan is de ondergrens N/V 25. De rapportagegrens voor investeringen is ook 25.

Financieel overzicht programma's

In dit overzicht staan per programma en deelprogramma de lasten, baten en saldi vóór wijziging, van wijziging en ná wijziging.

Bijlagen

Deze Slotwijziging heeft de volgende bijlagen:

- Overzicht reserves en voorzieningen;
- Reserve eenmalige uitgaven.

Raadsbesluit

Het raadsbesluit is opgenomen.

Tot slot

- Alle bedragen zijn x € 1.000, tenzij anders aangegeven;
- In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.