



Begroting 2025

technische briefing

Beleid en financiën



DORDRECHT



P&C cyclus gemeente Dordrecht

Perspectiefnota

- Ontwikkelingen lopende jaar en meerjarig van nieuw en bestaand beleid
- Financiële kaders
- Stand van zaken beleidsuitvoering lopende jaar

Jaarstukken

- Jaarverslag over bereikte doelen en resultaten
- Verantwoording financiële resultaten
- Sluitstuk van de sturingscyclus

Begroting

- Verwerken Perspectiefnota
- Wat willen we bereiken en wat gaan we doen

2^e Bestuursrapportage

- Financiële ontwikkelingen lopende jaar
- Verwachting jaarresultaat lopende jaar

Doel

1. Duidelijkheid geven over de beslispunten uit het raadsvoorstel. Waar besluit u concreet over?
2. Raad laten zien / meenemen in de opbouw Begroting 2025.
3. Mogelijkheid tot stellen van technische vragen.



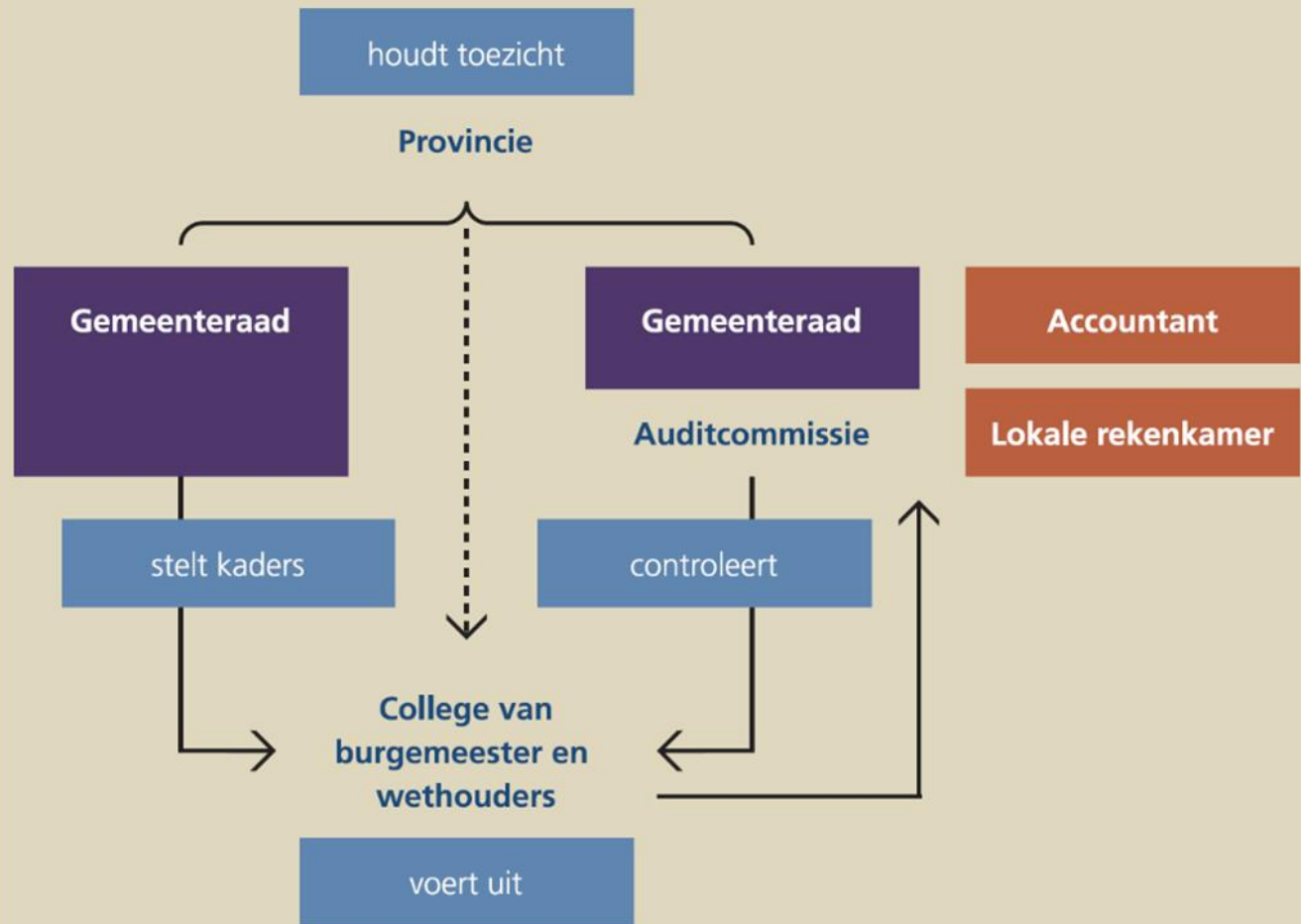
Artikel 189 Gemeentewet

De raad

De raad heeft een kaderstellende en controlerende taak. Als volksvertegenwoordiging leggen ze de beleidsdoelen met de daarbij behorende budgetten in de begroting vast. Zij moeten daarbij zorgen dat de begroting een structureel en reëel evenwicht vertoont (*Artikel 189 Gemeentewet*).

Rol raad en college

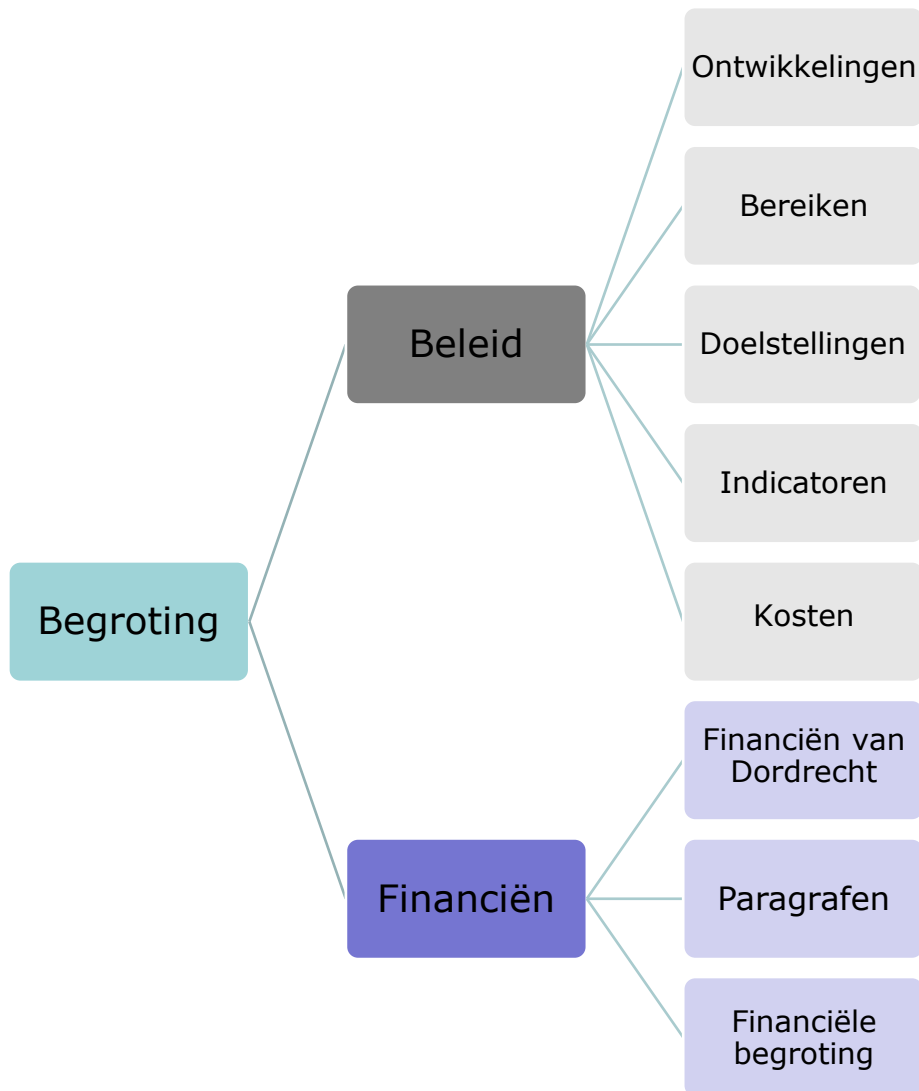
Rollen in de gemeente



Zes beslispunten

1. De Programmabegroting jaar 2025 vast te stellen
2. Kennis te nemen van de Meerjarenraming jaar 2026 tot en met 2028.
3. Krediet Ambities openbare ruimte toekennen.
4. Krediet Gymzaal Latourpad verhogen.
5. De aanvullende beleidsindicatoren op te nemen in de toekomstige P&C-producten.
6. Een bestemmingsreserve "Op weg naar ombuigingen" te vormen ten behoeve van ingroei in de ombuigingsopgave, met een looptijd voor onbepaalde tijd en hiervoor het positieve begrotingssaldo uit boekjaar 2025 van € 7 miljoen te storten in deze bestemmingsreserve.

Opbouw Begroting



Financieel meerjarenperspectief

Financieel perspectief Begroting 2025

	Bedragen x € 1.000			
	2025	2026	2027	2028
Eindsaldo Perspectiefnota 2025	0	-23.145	-20.730	-21.775
1. Meicirculaire 2024	5.358	6.251	3.565	1.673
2. Ontwikkelingen	1.775	-1.738	-2.808	-776
3. Bestemmingsreserve "Op weg naar ombuigingen"	-7.000			
Begrotingssaldo 2025 ev	133	-18.632	-19.973	-20.878

		Bedragen x € 1.000			
		2025	2026	2027	2028
Ontwikkelingen					
1	Herstel POK-middelen	0	0	0	948
2	Afschrijvingslasten	654	-9	-275	-282
3	Verbonden partijen	162	-772	-799	-799
4	Rente	1.729	-521	-966	-86
5	Gesloten financieringen	-612	-573	-834	-694
6	Overige mutaties	-158	137	67	137
Totaal		1.775	-1.738	-2.808	-776

Financiële hoofdlijnen

- Landelijk financiële beeld/rijksbeleid
- Stand van zaken ombuigingen
- Bestemmingsreserve 'Op weg naar ombuigingen'

Structureel evenwicht

Bedragen x € 1.000

Structurele exploitatieruimte	2025	2026	2027	2028
Saldo van totale baten en lasten	-8.264	-23.382	-20.165	-21.309
Saldo van totale toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	8.411	4.742	159	448
Begrotingssaldo na bestemming	140	-18.638	-20.004	-20.858
AF: incidentele reservemutaties	198	-3.799	-8.630	-7.981
AF: incidentele baten en lasten	-8.289	-169	5.056	3.687
Structureel begrotingssaldo	8.231	-14.670	-16.430	-16.564
Totale baten	769.805	723.694	678.773	694.072
Structurele exploitatieruimte	1,1%	-2,0%	-2,4%	-2,4%

-/- = nadelig saldo

structurele lasten

=

structurele baten



SB

SL

100

80



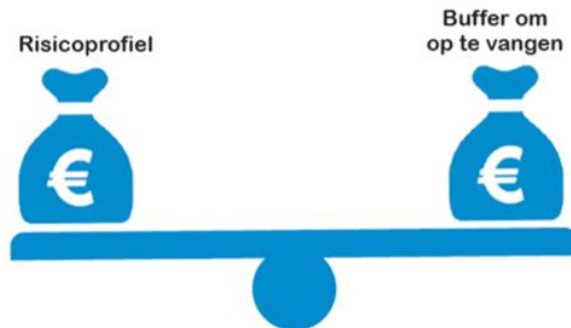
75

80



Ratio weerstandsvermogen

Begroting 2025			
Specificatie van het verwachte weerstandsvermogen per 1-1-2025 (Begroting 2025)			Bedragen x € miljoen
	Beschikbare weerstandscapaciteit	Risico's Dordrecht	Ratio van het weerstandsvermogen
Algemene Reserve (incl. toevoeging uit verwacht resultaat 2024)	17,5	23,6	
Reserve Grondbedrijf	7,2		
Post onvoorzien	0,05		
	24,8	23,6	1,0



Risico ontwikkeling

- Ratio is vrijwel gelijk aan Begroting 2024 en Perspectiefnota 2025.
- Financiële druk op de ratio komende jaren

Risico's grondbedrijf:

- Algemene risico's zijn hoger als gevolg van schommelingen in de economische groeiverwachting en risico's als gevolg van de kans op lagere grondopbrengsten en renteverliezen door vertraging.
- Door BBV wijziging hogere rentekosten toerekenen grondexploitaties.

Begrotingsprogramma's

- De zes begrotingsprogramma's zijn opgebouwd langs zogenaamde '**W-vragen**', die te raadplegen zijn door op het begrotingsprogramma te klikken:
 - Wat zijn de belangrijkste ontwikkelingen?
 - Wat willen we bereiken?
 - Wat zijn de doelstellingen? (met activiteiten 2025)
 - Welke verbonden partijen dragen bij?
 - Wat zijn de indicatoren?
 - Wat mag het kosten?

Beleidsindicatoren

- **BBV-indicatoren**, per begrotingsprogramma én in de bijlage op pagina 177.
- **Aanvullende indicatoren**

Dashboard Agenda Dordrecht 2030

- Dashboard voor 4^{de} maal opgenomen in Begroting, met nieuwe kengetallen.

Planning vaststelling

Datum	Wat
di 24 september	2e bespreking college
do 27 september	Aanleveren stukken voor college
di 1 oktober	Vaststelling Begroting 2025 in college
vr 4 oktober	Pdf Begroting 2025 beschikbaar
di 8 oktober	Technische briefing raad
di 22 oktober	Auditcommissie
di 5 november	Behandeling raad Begroting 2025