

GEMEENTE
DOESBURG



Inleiding en leeswijzer



Inleiding en leeswijzer

In november 2022 heeft de gemeenteraad de programmabegroting 2023-2026 vastgesteld. De programmabegroting 2023-2026 is opgesteld op basis van het collegeprogramma 2022-2026 "Doesburg op weg naar de toekomst!". De programmabegroting 2023-2026 bevat een programmaplan met daarin de te realiseren programma's zoals die door de gemeenteraad zijn vastgesteld. Ook bevat het programmaplan een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, inclusief onvoorzien.

Het programmaplan van de gemeente Doesburg bevat de navolgende programma's:

- Evenwichtig en leeftijdsbestendig woon- en vestigingsklimaat
- Verbindende en versterkende sociale aanpak
- Kwaliteitstoerisme en toegankelijke natuurrecreatie
- Bestuur en organisatie
- Algemene dekkingsmiddelen

De uitvoering van de programmabegroting is opgedragen aan het college van B&W. Eenmaal per jaar informeert het college van B&W de Raad via de IBB over het verwachte financiële resultaat van de programmabegroting. Na afloop van het begrotingsjaar vindt verantwoording plaats door middel van de jaarstukken (het jaarverslag en de jaarrekening).

Via de IBB kunnen geen nieuwe beleidsvoorstellen worden ingebracht. Dit kan in principe uitsluitend via de kadernota. Een uitzondering kan worden gemaakt voor beleidsvoorstellen, waarop de zogenaamde drie O-regel van toepassing is (onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar).

In deze IBB wordt per programma ingegaan op de financiële ontwikkelingen die van invloed zijn op de lopende begroting na wijziging. Deze budgetbijstellingen worden gesaldeerd per programma weergegeven. De belangrijkste zijn per programma voorzien van een toelichting. Hierbij is gekozen om alleen posten met een afwijking >25.000 toe te lichten.

De stand van zaken m.b.t. de vastgestelde doelstellingen voor 2023 en de daaraan gekoppelde maatregelen kunt u volgen via de integrale voortgangsrapportages (IVR) en worden dan ook niet opgenomen in deze IBB.

De mutaties op de reserves worden op het programma verantwoord waarop het betrekking heeft. In de primitieve begroting werden de mutaties nog verantwoord onder overhead. Ten opzichte van de primitieve begroting levert dit een verschuiving op van het programma overhead naar de overige programma's. De analyse van het verschil tussen de begrote mutaties op reserves en de verwachte werkelijke mutaties doen we eenmalig wel op overhead zodat duidelijk is wat de oorzaak van de totale afwijking op reserves is.