

Raadsvergadering 3 juni 2025

Documentnummer: D/25/201748

Zaaknummer: Z/25/140281

Onderwerp:	Wijziging van de begrotingspost onvoorzien structureel en Algemene Reserve i.v.m. in deze raadsvergadering genomen besluiten
Van:	College (portefeuillehouder Cretskens)
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: 1. De (meerjaren-)begroting 2025-2028, begrotingspost onvoorzien structureel en de Algemene Reserve te wijzigen op basis van de eerdere genomen besluiten.



Inleiding:

In de Programmabegroting 2025 zijn bedragen opgenomen in de post onvoorzien structureel die ruimte geven voor het doen van nieuwe of aanvullende uitgaven die zich al dan niet uitstrekken over meerdere jaren. Daarmee wordt nu een doorkijk van de post onvoorzien structureel gegeven tot en met 2028 en de stand van de Algemene Reserve op basis van de in deze raadsvergadering genomen besluiten.

Beslispunten:

1. De (meerjaren-) begroting 2025-2028, begrotingspost onvoorzien structureel en de Algemene Reserve te wijzigen op basis van de eerdere genomen besluiten.

Argumenten:

- 1.1 Dit agendapunt laat het verloop van de begrotingspost onvoorzien structureel zien met betrekking tot de meerjarenbegroting 2025-2028 en de stand van de Algemene Reserve. Door middel van dit agendapunt wordt de gewijzigde meerjarenbegroting vastgesteld.

Risico's:

- 1.1. De meerjarenbegroting 2025-2028 komt, als gevolg van de structurele ruimte vragende claims, onder druk te staan. Zie voor een toelichting onder het kopje financiën.
- 1.2. In de Programmabegroting 2025 is een stelpost voor indexering opgenomen van structureel € 250.000. In de 2^e Prorap 2024 is reeds gemeld dat deze stelpost volledig is gebruikt voor de indexeringen binnen het sociaal domein. Alle andere indexeringen worden in de 1^e Prorap 2025 zichtbaar gemaakt.

Samenhang met andere beleidsdocumenten:

Dit voorstel betreft de financiële actualisatie van (eerdere) genomen besluiten m.b.t. de begrotingspost onvoorzien structureel uit de meerjarenbegroting 2025-2028 en het saldo van de Algemene Reserve.

Communicatie:

Niet van toepassing.

Financiën

De financiële gevolgen van de besluitvorming per raadsvergadering zijn weergegeven in de bijlages 1 en 2. Bijlage 1 betreft het meerjarig verloopoverzicht van de begrotingspost onvoorzien structureel 2025-2028. In deze bijlage is een onderscheid gemaakt tussen het saldo onvoorzien structureel na besluitvorming in deze raadsvergadering en een reëel saldo van de post onvoorzien structureel. In het reële saldo zijn een aantal mutaties weergegeven waarbij de bedragen reeds bekend zijn en waar het college reeds een besluit over heeft genomen. Deze mutaties zijn voor het grootste gedeelte opgenomen in de 1^e Prorap 2025 en in de Kadernota 2026 die op 8 juli ter vaststelling wordt voorgelegd.

In de raadsvergadering van 3 juni 2025 zijn van de gemeenschappelijke regelingen de beleidsbegroting 2026 en de 1^e begrotingswijzigingen 2025 voor zienswijze voorgelegd. Vooruitlopend hierop zijn de financiële consequenties van de begrotingswijzigingen 2025 structureel verwerkt in de 1^e Prorap 2025.

De structurele financiële consequenties van de begroting 2026 van de verbonden partijen worden in onze financiële foto begroting 2026-2029 opgenomen. Het opnemen van de financiële consequenties 2026 in de Prorap van 2025 zou namelijk een scheef/vertekend beeld geven voor de jaren 2026 t/m 2029 omdat in de 1^e Prorap 2025 rekening wordt gehouden met prijspeil 2025 en de verbonden partijen bij het opstellen van hun begroting 2026 rekening hebben gehouden met prijspeil 2026.

Zodra wij de financiële foto 2026-2029 gaan opstellen voor onze begroting 2026 zijn de resultaten uit de meicirculaire bekend en hiermee ook de indexering van prijspeil 2026 (verleggen basisjaar).

Raadsvergadering 3 juni 2025	2025	2026	2027	2028
Saldo onvoorzien structureel begroting 2025-2028 raad 24 februari 2025	€ 26.000	€ -208.500	€ -125.400	€ 275.300
Geen wijzigingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo onvoorzien structureel begroting 2025-2028 rbs 3 juni 2025	€ 26.000	€ -208.500	€ -125.400	€ 275.300
Begroting verbonden partijen 2026 (wordt verwerkt in de Programmabegroting 2026)				
Begroting 2026-2029 SC MER	€ -	€ -263.300	€ -261.700	€ -261.700
Begroting 2026-2029 GR Westrom	€ -	€ -8.800	€ -17.800	€ -22.300
Begroting 2026-2029 VRLN	€ -	€ -122.700	€ -174.500	€ -174.500
Begroting 2026-2029 Reinigingsdienst Maasland	€ -	€ -24.900	€ -24.900	€ -24.900
Begroting 2026-2029 Omnibuzz	€ -	€ -184.100	€ -177.600	€ -172.500
Begroting 2026-2029 BsGW	€ -	€ -8.500	€ -6.300	€ -16.700
Kadernota 2026 (wordt verwerkt in de Programmabegroting 2026)	€ -	€ -3.784.800	€ -3.793.500	€ -3.796.800
1e Programmarapportage 2025 (wordt vastgesteld op 8 juli 2025)	€ -909.300	€ -1.840.900	€ -1.774.800	€ -1.773.800
Begroting 2026-2029 RUD (wordt vastgesteld op 8 juli 2025)		€ -23.200	€ -14.500	€ -11.200
2e Programmarapportage 2025:				
Renovatie tennisbanen TC Linne	€ -	€ -1.200	€ -1.200	€ -1.200
Reëel saldo onvoorzien structureel begroting 2025-2028 3 juni 2025	€ -883.300	€ -6.470.900	€ -6.372.200	€ -5.980.300

Bijlage 2 betreft het saldo van de Algemene Reserve per 3 juni 2025. De mutaties van de Algemene Reserve zijn tot op heden op begrotingsbasis. Zodra de jaarstukken 2024 zijn vastgesteld (8 juli 2025) is de beginstand van de Algemene Reserve per 1 januari 2025 bekend en definitief.

Beginstand Algemene Reserve 1 januari 2025	€ 24.292.600
Raadsvergadering 12 november 2024; Programmabegroting claims 2025	
Regiodeal Midden-Limburg	€ -1.006.200
Raadsvergadering 24 februari 2025	
Geen wijzigingen	€ -
Raadsvergadering 3 juni 2025	
Geen wijzigingen	€ -
Stand Algemene Reserve 3 juni 2025	€ 23.286.400

Planning en uitvoering:

Niet van toepassing.

Bijlagen:

1. Bijlage 1: Verloopoverzicht onvoorzien structureel 2025-2028
2. Bijlage 2: Verloopoverzicht Algemene Reserve

Ondertekening:

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

C.M. Keersmaekers

D.W.J. Schneider