Memo

AAN : De leden van de commissie Bestuur en Economie

VAN : Burgemeester B.R. Arends

DATUM : 8 december 2023

BETREFT : Vragen GBW over MIP nieuwe stijl

Vraag:

1) Is er een aansluiting te maken tussen geprognosticeerde meerjarenbalans volgens de begroting 2024 en de kredieten waarvoor autorisatie wordt gevraagd in het raadsvoorstel MIP.
2) Kunnen we de nieuwe kredieten betalen en zijn ze te financieren.

Antwoord:

1) Er is geen 1 op 1 aansluiting is te maken tussen de geprognosticeerde balans volgens de begroting 2024 en de kredieten waarvoor autorisatie wordt gevraagd aan de raad voor een totaalbedrag van € 161.441.000.

   Bij het opmaken van de begroting 2024 was het MIP nieuwe stijl nog in bewerking, waardoor de geprognosticeerde meerjarenbalans nog op oude systematiek is gebaseerd. In de meerjarenbalans in de begroting 2024 is rekening gehouden met de gevoteerde kredieten tot en met mei 2023.

   Het MIP nieuwe stijl is een nulpunt voor investeringen vanaf 2024 en investeringen die doorlopen vanuit 2023 naar 2024. De verwerking van het MIP nieuwe stijl geeft een aanpassing op de investeringen die al in de begroting 2024 zijn verwerkt.

   Het verloop van de activa in de geprognosticeerde meerjarenbalans wordt voor een belangrijk deel beïnvloed door verkoop van gronden, waardoor nieuwe investeringen in de begroting niet direct zijn terug te herleiden naar de groei van totale activa.

   Bij de jaarrekening 2023 zal het college verantwoording afleggen over de investeringen die worden afgerond in 2023.

23-0246434

ALG BCR 003

Memo

2) Met het vaststellen van de begrotingswijziging zijn de volledige kapitaallasten van de nieuwe investeringslijsten en de daarmee te autoriseren kredieten van € 161.441.000 verwerkt in de exploitatiebegroting. Daarmee zijn de kapitaallasten gedekt in de begroting.

   Hierbij is rekening gehouden met:
   - de structurele herziening van de kapitaallasten (verwerkt in de vastgestelde begroting, voordeel oplopend tot ongeveer € 3.500.000)
   - de actualisatie van de kapitaallasten in 2024 (verwerkt in de vastgestelde begroting, incidenteel voordeel € 1.000.000)
   - het voordeel van de septembercirculaire 2023 (niet verwerkt in de vastgestelde begroting, zie tabel)
   - het structurele saldo van tweede voortgangsrapportage 2023 (niet verwerkt in de vastgestelde begroting, zie tabel)

   Het actuele beeld is in de onderstaande tabel opgenomen:

Bedragen * €1.000	2024	2025	2026	2027
Saldo begroting voor vaststelling	2.599	7.224	-3.816	-4.132
Amendement voorbereidingskrediet de Naald	-350			
Reserve Dekking tekorten Ravijn	-2.249	-7.224		
Vastgestelde begroting	-	-	-3.816	-4.132
Inzet reserve dekking tekorten Ravijn	-	-	3.816	4.132
Algemene uitkering septembercirculaire 2023	845	268	-42	3.328
Structureel saldo 2e voortgangsrapportage 2023	-380	-380	-380	-380
Begrotingswijziging raadsvoorstel MIP	48	-1.118	-1.720	-2.948
Totaal mutaties	*513*	*-1.230*	*1.674*	*4.132*
Saldo na mutaties	513	-1.230	-2.142	-