

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak 0965165932/165945
 Vertrouwelijkheid Openbaar
 Afdeling Bedrijfsvoering
 Datum besluit college B&W 6 februari 2024
 Portefeuillehouder S.C.J. Scheepers
 Financiële consequenties N.V.T.

ONDERWERP Nota reserves en voorzieningen 2024

BESLISPUNT

1. Vast stellen van de nota reserves en voorzieningen 2024;
2. Het college van B&W mandateren om reserves aan te wenden conform onderstaande tabel:

Bevoegdheid aanwending reserves		
	tot en met 2023	vanaf 2024
A. Algemene reserves		
Algemene reserve	Raad	Raad
B. Bestemmingsreserves		
Reserve inzet taakstelling	Raad	Raad
Reserve personeel	College	College
Reserve speelruimte	Raad	College
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	College	College
Reserve bevorderen toeristische activiteiten	College	College
Reserve overloop	College	College
Reserve omgevings-visie/-plan	Raad	College
Reserve sociaal domein	College	College
Reserve mijn(water)schade	Raad	College
Reserve investeringen fysieke leefomgeving	Raad	Raad
Reserve invoering Omgevingswet	Raad	College
Reserve duurzaamheid	Raad	College
Reserve Covid-19	College	College
Reserve schuldhulpverlening	Raad	College

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

N.v.t.

SAMENVATTING

De nota 'Reserves en voorzieningen' wordt geactualiseerd om zo up-to-date te blijven met regelgeving en de (financiële) ontwikkelingen binnen de gemeente. In de voorliggende nota worden diverse voorstellen gedaan.

INLEIDING

De op dit moment vigerende nota 'Reserves en voorzieningen 2019' dateert van november 2019 (raadsbesluit VII-34 van 7 november 2019).

Het is van belang om nota's en verordeningen actueel te houden. Ook voor de nota 'Reserves en voorzieningen' is het van belang om deze regelmatig te actualiseren om zo up-to-date te blijven met regelgeving en de (financiële) ontwikkelingen binnen de gemeente.

WET- EN REGELGEVING

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de financiële verordening gemeente Simpelveld (212-verordening).

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

N.V.T.

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

N.V.T.

OVERWEGINGEN

In de voorliggende nota is als uitgangssituatie de stand van de reserves en voorzieningen per 1 januari 2023 genomen. De cijfers per 1 januari 2024 zijn immers nog niet exact beschikbaar. In deze stand is tevens rekening gehouden met de resultaatbestemming zoals deze in de jaarstukken 2022 is vastgesteld.

In de voorliggende nota reserves en voorzieningen worden de volgende voorstellen gedaan:

- Geen rente bij te schrijven aan reserves, hetgeen in lijn is met het huidige beleid;
- Minimum omvang van de algemene reserve handhaven op € 3.000.000;
- Jaarlijkse dotatie aan de reserve personeel met het huidige budget voor 'vervanging or-liden' ad. € 30.000 te verhogen naar € 230.000 jaarlijks. E.e.a. is budgettair neutraal;
- De naam van de reserve 'bevorderen toeristische projecten' te wijzigen in de reserve 'bevorderen toeristische activiteiten';
- De naam van de reserve 'bestemmingsplannen' te wijzigen in de reserve 'omgevings-visie/plan';
- De reserve sociaal domein op te heffen;
- De reserve Covid-19 op te heffen.
- Het college van B&W te mandateren reserves, met uitzondering van de algemene reserve, aan te wenden, tenzij er sprake is van een 'politiek gevoelige' aanwending of als andere specifieke afspraken m.b.t. een reserve zijn vastgelegd. Daarmee wordt het mandaat dat de gemeenteraad aan het college geeft als volgt bijgesteld:

Bevoegdheid aanwending reserves			
	tot en met 2023	vanaf 2024	opmerking
A. Algemene reserves			
Algemene reserve	Raad	Raad	
B. Bestemmingsreserves			
Reserve inzet taakstelling	Raad	Raad	blijvende aanwending ter dekking van afschrijvingslasten
Reserve personeel	College	College	
Reserve speelruimte	Raad	College	
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	College	College	
Reserve bevorderen toeristische activiteiten	College	College	
Reserve overloop	College	College	
Reserve omgevings-visie/-plan	Raad	College	
Reserve sociaal domein	College	College	
Reserve mijn(water)schade	Raad	College	
Reserve investeringen fysieke leefomgeving	Raad	Raad	in voorbereidingsfase college gemandateerd tot € 50.000 per project
Reserve invoering Omgevingswet	Raad	College	
Reserve duurzaamheid	Raad	College	
Reserve Covid-19	College	College	in afstemming met seniorenconvent
Reserve schuldhulpverlening	Raad	College	

OPTIES

N.V.T.

PERSONELE ASPECTEN

N.V.T.

FINANCIËLE ASPECTEN

Zie tekst bij overwegingen.

AANBESTEDING

N.V.T.

COMMUNICATIE

Via de reguliere gemeentelijke kanalen.

EVALUATIE

N.V.T.

VERVOLG / PLANNING

N.V.T.

BIJLAGEN

1. Nota reserves en voorzieningen 2024 (documentnummer 172018)

BESLISPUNT

1. Vast stellen van de nota reserves en voorzieningen 2024;
2. Het college van B&W mandateren om reserves aan te wenden conform onderstaande tabel:

Bevoegdheid aanwending reserves		
	tot en met 2023	vanaf 2024
A. Algemene reserves		
Algemene reserve	Raad	Raad
B. Bestemmingsreserves		
Reserve inzet taakstelling	Raad	Raad
Reserve personeel	College	College
Reserve speelruimte	Raad	College
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	College	College
Reserve bevorderen toeristische activiteiten	College	College
Reserve overloop	College	College
Reserve omgevings-visie/-plan	Raad	College
Reserve sociaal domein	College	College
Reserve mijn(water)schade	Raad	College
Reserve investeringen fysieke leefomgeving	Raad	Raad
Reserve invoering Omgevingswet	Raad	College
Reserve duurzaamheid	Raad	College
Reserve Covid-19	College	College
Reserve schuldhulpverlening	Raad	College

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De secretaris,

De burgemeester,

De heer G.H.J. Hollands

Mevrouw S.C.J. Scheepers

AANBIEDING AAN DE GEMEENTERAAD

Aan de raad wordt voorgesteld om:

1. Vast stellen van de nota reserves en voorzieningen 2024;
2. Het college van B&W mandateren om reserves aan te wenden conform onderstaande tabel:

Bevoegdheid aanwending reserves		
	tot en met 2023	vanaf 2024
A. Algemene reserves		
Algemene reserve	Raad	Raad
B. Bestemmingsreserves		
Reserve inzet taakstelling	Raad	Raad
Reserve personeel	College	College
Reserve speelruimte	Raad	College
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	College	College
Reserve bevorderen toeristische activiteiten	College	College
Reserve overloop	College	College
Reserve omgevings-visie/-plan	Raad	College
Reserve sociaal domein	College	College
Reserve mijn(water)schade	Raad	College
Reserve investeringen fysieke leefomgeving	Raad	Raad
Reserve invoering Omgevingswet	Raad	College
Reserve duurzaamheid	Raad	College
Reserve Covid-19	College	College
Reserve schuldhulpverlening	Raad	College

Simpelveld, 21 maart 2024

De griffier,

De voorzitter,

De heer bc. F.G. Simons

Mevrouw S.C.J. Scheepers