

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d.	: 3 oktober 2023	
Registratiekenmerk	: 202335295	VERSIE 2
Gemeentebladnr.	: 2023/76	
Afdeling opsteller	: Financiën en control	
Naam opsteller	: [REDACTED]	
Bereikbaar onder	: [REDACTED]	
Portefeuillehouder	: Jaimy Dijk, van	
Raadsvergadering d.d.	: 7 november 2023	
Uiterlijke datum	: 7 november 2023 i.v.m. verplichte aanlevering bij Provincie vóór 15 november	

Aan de raad,

1. Onderwerp
Programmabegroting 2024

2. Uitgangssituatie (WAAROM?)

a. Aanleiding

Op grond van artikel 191 lid 1 Gemeentewet dient de raad, op voorstel van het college, jaarlijks de begroting vast te stellen. De vastgestelde begroting dient voor 15 november aan de provincie toegezonden te worden (art. 191 lid 2 Gemeentewet).

b. Huidige situatie/probleemstelling

Jaarlijks wordt een programmabegroting opgesteld met een meerjarige financiële doorkijk. Dit is wettelijk verplicht.

3. Gewenste situatie (WAT?)

a. Wat willen we bereiken?

Een door de raad goedgekeurde en gedragen begroting die ook door de financieel toezichthouder (de provincie) geaccordeerd wordt.

b. Kaders

Artikel 191 Gemeentewet

Financiële verordening gemeente Brunssum 2019

c. Argumenten en overwegingen

- Deze programmabegroting heeft dezelfde structuur als vorig jaar (12 programma's en 7 paragrafen);
- In de begroting is de Voorjaarsbrief verwerkt (conform raadsinformatiebrief 11-07-2023 kenmerk 202320432);
- Daarnaast zijn in de begroting nog ontwikkelingen verwerkt die zich na het opstellen van de Voorjaarsbrief hebben voorgedaan. De doorrekening voor gemeente Brunssum m.b.t. de septembercirculaire wordt verricht door een externe partij. Deze cijfers worden op korte termijn verwacht, echter zijn deze nog niet verwerkt in de begroting;
- Zie voor een specificatie het onderdeel "Algemeen financieel beleid" van het boekwerk.

Het nieuwe begrotingssaldo ziet er als volgt uit:

Verloop begrotingssaldo in € (- is voordeel)	2024	2025	2026	2027
Beginstand (na verwerking 1e bestuursrapportage 2023)	-2.146.017	-3.669.324	-1.293.966	-1.293.966
Meicirculaire 2023	-2.906.612	-4.176.488	-1.881.262	-3.000.703
Begrotingsbeeld verwerkt in VJB 2023	5.189.985	5.193.513	6.374.834	7.102.480
Begrotingssaldo Voorjaarsbrief 2023	137.356	-2.652.299	3.199.606	2.807.811
Financiële maatregelen (tabel 1)	-867.836	-628.936	-2.960.586	-3.416.186
Aanvullende vraagstukken (tabel 2)	662.493	642.493	449.693	409.693
Saldo nieuwe zaken na VJB 2023 (tabel 3)	67.403	382.410	452.366	388.087
Storting Algemene Reserve incidentele budgetten		556.000		
Storting Algemene Reserve tekort 2026 en 2027		1.330.484		
Saldo begroting	-584	-369.848	1.141.079	189.405
Voorgesteld wordt de saldi begroting te verwerken in de Algemene Reserve				

Zie voor een verdere toelichting het boekwerk.

d. Opties en keuze

- Voorgesteld wordt om de begroting zoals voorgelegd vast te stellen. - en daarmee:
- De afschrijvingstermijn van bedrijfsgebouwen te verhogen van 30 naar 40 jaar en hiermee af te wijken van de huidige Nota Activabeleid 2021.
- De afschrijvingstermijn van bedrijfsgebouwen in de volgende nota activabeleid te actualiseren van 30 naar 40 jaar.

4. Bijlagen

Programmabegroting 2024

0^e begrotingswijziging 2024

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester

Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2023/76
Afdeling : Financiën en control
Registratiekenmerk : 202335295

VERSIE 2

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2023/76;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 3 oktober 2023, afdeling Financiën en control;
gelet op het bepaalde in artikel 191 lid 1 Gemeentewet;

Besluit:

1. De Programmabegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027 (versie 2) vast te stellen;
2. De 0^e begrotingswijziging vast te stellen;
3. De afschrijvingstermijn van bedrijfsgebouwen te verhogen van 30 naar 40 jaar en hiermee af te wijken van de huidige Nota Activabeleid 2021;
4. De afschrijvingstermijn van bedrijfsgebouwen in de volgende nota activabeleid te actualiseren van 30 naar 40 jaar.

Waarbij het besluit als volgt geamendeerd is:

5. Het instellen van een "realiseringsreserve Akkerbrug" en het college de bevoegdheid geven om deze reserve zonder tussenkomst van de raad geheel of gedeeltelijk voor dit doel in te zetten, en daarmee het college in staat is om slagvaardig te reageren, als positieve ontwikkelingen in dezen zich voordoen. Verantwoording aan de raad vindt plaats via de p & c cyclus.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van dinsdag 7 november 2023

De Raad voornoemd,

Voorzitter

Griffier