GEMEENTE
MAASGOUW.

Raadsvergadering
07-11-2023

Documentnummer: D/23/127191

Zaaknummer: Z/23/119896

Voorstel tot wijziging van de begrotingspost onvoorzien structureel en Algemene Reserve i.v.m. in deze raadsvergadering genomen besluiten exclusief de Programmabegroting 2024

Van:	*College (portefeuillehouder Schneider)*
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: 1. De (meerjaren-)begroting 2023-2026, begrotingspost onvoorzien structureel, en de Algemene Reserve te wijzigen op basis van de (eerdere) genomen besluiten.
Bijlagen:	**Bijgevoegd:** 1. Verloopoverzicht onvoorzien structureel 2023-2026 2. Verloopoverzicht Algemene Reserve 2023 **Ter inzage:** -

Namens het college van burgemeester en wethouders,

Toelichting
Voorstel tot wijziging van de begrotingspost onvoorzien structureel en Algemene Reserve i.v.m. in deze raadsvergadering genomen besluiten exclusief Programmabegroting 2024

Inleiding:

In de Programmabegroting 2023 zijn bedragen opgenomen in post onvoorzien structureel die ruimte geven voor het doen van nieuwe of aanvullende uitgaven die zich uitstrekken over meerder jaren. Daarmee wordt nu een doorkijk van de post onvoorzien structureel gegeven tot en met 2026 en de stand van de Algemene Reserve op basis van de in deze raadsvergadering genomen besluiten.

Beslispunten:

1. De (meerjaren-)begroting 2023-2026, 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 2023-2026. Door middel van dit agendapunt wordt de gewijzigde meerjarenbegroting vastgesteld.

Kanttekeningen:

1.1 De meerjarenbegroting 2023-2026 is, als gevolg van de structureel ruimtevragende claims in de raadsvergadering t/m 7 november 2023, voor 2026 niet sluitend. Het tekort bedraagt € 250.400 in 2023 en € 1.594.100 in 2026. Het voorstel bij de 2e Programmarapportage 2023 is om het tekort van de post onvoorzien structureel 2023 ten laste van de Algemene Reserve te laten komen.
1.2 Om te anticiperen op de teruglopende financiële positie is door het college een plan van aanpak heroverweging bestaand beleid vastgesteld. In de Kadernota 2024 is een actuele financiële doorkijk opgenomen. Met deze doorkijk van de post onvoorzien structureel hebben wij mede door middel van een kwadrant aan mogelijkheden (bijstellen ambities, inzet reserves, doorvoeren besparingen bestaand beleid en verhoging belastinginkomsten) een sluitende begroting 2024-2027 aangeboden.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

Dit voorstel betreft de financiële actualisatie van (eerdere) genomen besluiten m.b.t. de begrotingspost onvoorzien structureel uit de meerjarenbegroting 2023-2026 en het saldo van de Algemene Reserve.

Communicatie:

Niet van toepassing

Financiën

De financiële gevolgen van de besluitvorming per raadsvergadering zijn weergegeven in de bijlagen 1 en 2. Bijlage 1 betreft het (meerjarig) verloopoverzicht van de begrotingspost onvoorzien structureel 2023-2026.

Raadsvergadering 7 november 2023	2023	2024	2025	2026
Saldo onvoorzien structureel begroting 2023-2026 raad 10 oktober 2023	€ -250.400	€ 586.200	€ 1.786.500	€ -1.594.100
Gemeentelijke bijdrage 2024 GR Centrumregeling Reionale Energie Strategie Noord- en Midden-Limburg (budgettair neutraal)	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo onvoorzien structureel begroting 2023-2026 rbs 7 november 2023	€ -250.400	€ 586.200	€ 1.786.500	€ -1.594.100

De wijziging van de financiële bijdrage van de GR RUD wordt vanaf 2024 verwerkt in de financiële foto van onze Programmabegroting 2024. De extra bijdrage voor 2023 wordt in de 2e Programmarapportage 2023 opgenomen. Ook de begrotingswijziging nr. 3 van SC MER wordt in de 2e Programmarapportage 2023 verwerkt en vastgesteld op 19 december 2023. Om dit zichtbaar te maken is hieronder de stand van de post onvoorzien structureel toegevoegd waarin de reële stand per 7 november 2023 is weergegeven.

Saldo onvoorzien structureel begroting 2023-2026 rbs 7 november 2023	€ -250.400	€ 586.200	€ 1.786.500	€ -1.594.100
Hogere bijdrage RUD 2023 (2e Prorap)	€ -12.000	€ -	€ -	€ -
SC MER begrotingswijziging 2023-3 (2e Prorap)	€ 210.500	€ -	€ -	€ -
Reëel saldo onvoorzien structureel begroting 2023-2026 rbs 7 november 2023	€ -51.900	€ 586.200	€ 1.786.500	€ -1.594.100

Bijlage 2 betreft het saldo van de Algemene Reserve per 7 november 2023. De beginstand van de Algemene Reserve per 1 januari 2023 bedraagt € 24.323.398 na vaststelling van de jaarstukken 2022 in juli 2023.

Beginstand Algemene Reserve 1-1-2023 conform jaarstukken 2022	€ 24.323.398
Raadsvergadering 22 december 2022	
Afvalstoffenheffing 2023	€ -239.000
Raadsvergadering 28 februari 2023	
Geen wijzigingen	€ -
Raadsvergadering 18 april 2023	
Plan van aanpak ondersteuning verenigingen tijdens de energiecrisis	€ -176.000
Raadsvergadering 30 mei 2023	
Geen wijzigingen	€ -
Raadsvergadering 11 juli 2023	
Jaarstukken 2022; toevoeging gedeelte batig rekeningsaldo 2022	€ 2.436.500
Jaarstukken 2022; toevoeging vrijval bestemmingsreserves	€ 2.629.146
Standplaats woonwagenlocatie Priester Kooksweg Ohé en Laak	€ -100.000
Uitbreiding woonwagenlocatie Meers Thorn	€ -600.000
Raadsvergadering 10 oktober 2023	
Geen wijzigingen	€ -
Raadsvergadering 7 november 2023	
Geen wijzigingen	€ -
Stand Algemene Reserve 7 november 2023	€ 28.274.044

Planning en uitvoering:

Niet van toepassing

Bijlagen:

1. Verloopoverzicht onvoorzien structureel 2023-2026
2. Verloopoverzicht Algemene Reserve

Team: Bestuurszaken, Strategie en Control