

Griffie

Besluitenlijst vergadering Commissie Algemene Zaken

Woensdag 19 juni 2024, raadzaal gemeente Echt-Susteren

Aanwezigen: Zie presentielijst

De voorzitter opent om 19.30 uur de vergadering.

1. Agenda 19 juni 2024

De agenda wordt vastgesteld.

2. Besluitenlijst 15 mei 2024

De besluitenlijst wordt vastgesteld.

3. Jaarrekening 2023

4. 1e Bestuursrapportage 2024

5. Kadernota 2025

De heren Peerboom en Peters verzorgen een uitgebreide presentatie over deze 3 financiële stukken die gezamenlijk worden behandeld. Aansluitend wordt door de aanwezige portefeuillehouders ingegaan op vragen en opmerkingen van commissieleden.

Een aantal zaken wordt toegezegd:

- De bijbehorende nieuwe delen 1 en 2 van de Jaarrekening 2023 zullen worden toegevoegd aan de Nota van Wijziging over dit raadsvoorstel t.b.v. de raadsvergadering van 3 juli.
- Zodra de definitieve verklaring van de accountant zal zijn ontvangen, zal ook deze worden toegevoegd aan de stukken bij dit agendapunt in IBabs/op de website.
- Schriftelijk zullen de vragen worden beantwoord over:
 - o De stijging van het volume van programma 6 (Sociaal Domein)
 - o De reden van de gestegen inkomsten van de grafrechten
 - o Het rapportcijfer Veiligheid

De commissie is unaniem en acht de 3 financiële voorstellen rijp voor behandeling in de raad.

6. Mededelingen portefeuillehouder(s)

Wethouder Pustjens deelt mede dat sinds vanmiddag bekend is geworden dat Menswel geen deel meer uit maakt van de gesprekken ingevolge de eerdere intentieovereenkomst m.b.t. huisvesting, die tussen Menswel, Pius X en de Banderthof was gesloten. De gesprekken gaan alleen verder met Pius X en de Banderthof.

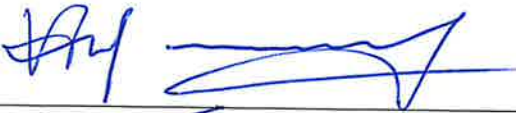
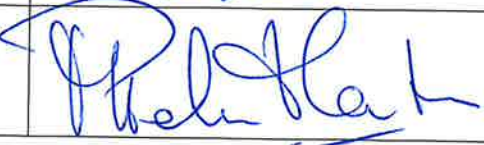
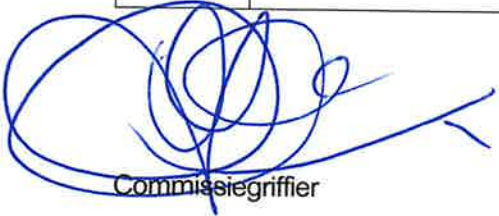
7. Rondvraag

Van de rondvraag wordt geen gebruik gemaakt.

Niets meer aan de orde zijnde sluit de voorzitter om 22.22 uur de vergadering.

Griffie

**Presentielijst vergadering commissie Algemene Zaken
19 juni 2024**

Fractie	Naam	Handtekening
PNES	Leander Vranken	
PNES	Leo Dircks	
LS	Jos Peusen	
LS	Theo Zillekens	
CDA	Jack Dijcks	
CDA	Jack Grummer	
DES	Hugues von Schwarzenberg	
DES	Tjeu Hurxkens	
GL	Eric Sol	
D66	Marijke Pelman	

Commissiegriffier

Voorzitter





Agenda

1. Jaarrekening 2023
2. Meerjarenonderhoudsplan gebouwen 2024 - 2033
3. Renovatie gemeentehuis
4. Beschikbare ruimte 2024-2028
5. 1^e bestuursrapportage 2024 en kadernota 2025
6. Meicirculaire 2024
7. Toekomstperspectief
8. Begroting 2025

Jaarrekening 2023 (1)

- Goedkeurende verklaring omtrent de getrouwheid;
- Eerste jaar dat college zelf rechtmatigheidsverklaring afgeeft, zie paragraaf rechtmatigheid;
- Uitzondering: ten aanzien van de Sisa-bijlagen heeft de accountant een goedkeurende verklaring afgegeven over de getrouwheid én rechtmatigheid;
- Rapport van Bevindingen besproken in de accountantscommissie van 10 juni 2024.

Jaarrekening 2023 (2)

Voorlopig rekeningsaldo 2023 € 2.347.093

Bestemming:

- € 48.972 - decembercirculaire 2023 (geoormerkte posten);
- € 500.000 - reserve grootschalige evenementen;
- € 1.322.000 - reserve regiodeal (co-financiering);
- € 363.500 naar reserve Jeugd;
- € 112.621 naar reserve vermindering kap.lasten.

Meerjarenonderhoudsplan gebouwen 2024 - 2033

- Eenmalige dotatie aan de voorziening gemeentelijke gebouwen € 3.900.000 (ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten)
- Structurele ophoging vanaf 2024 € 100.000
- Eenmalige dotatie aan de voorziening gemeenschapshuizen € 450.000 (ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten)

Renovatie gemeentehuis (1)

- Benodigd € 11,5 miljoen
- Dekking:

Krediet verduurzaming gemeentehuis (inclusief € 297.000 subsidie dumava)	€ 1.169.000
Ten laste van de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	€ 1.899.000
Omzetten kredieten renovatie schoolgebouwen 2022 – 2026 totaal 4,5 x € 1.000.000 =	€ 4.500.000
Aanvullend krediet met dekking afschrijvingslasten uit reserve (uit beschikbaar saldo 1 ^e berap 2024).	€ 2.432.000
Aanvullend krediet met dekking afschrijvingslasten uit de exploitatie.	€ 1.500.000
Totaal	€ 11.500.000

Renovatie gemeentehuis (2)

- De raming van de aanpassingen gemeentehuis zijn gebaseerd op de architectenraming.
- In de komende periode wordt een nadere optimalisatie gedaan om na te gaan op welke onderdelen besparingen mogelijk zijn.
- De resultaten van deze optimalisatie worden gerapporteerd in de 2e bestuursrapportage 2024.

Beschikbare ruimte 2024-2028 (1)

- Ná verwerking van de 2^e bestuursrapportage 2023:

	2024	2025	2026	2027	2028
Stelpost toekomstige verplichtingen Alg. Uitm.	-477.756	-1.618.421	-861.382	-861.382	-861.382
Stelpost toekomstige verplichtingen CAO uitgaven	-1.053.887	-1.439.298	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Stelpost SC MER	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Stelpost acres/bcf	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Stelpost verrekening algemene uitkering	-1.310.566	-1.446.074	-903.428	-872.781	-872.781
Totaal stelposten	-3.492.209	-5.153.793	-3.914.810	-3.884.163	-3.884.163

Beschikbare ruimte 2024-2028 (2)

	2024	2025	2026	2027	2028
Voorlopig saldo	-2.348.310	-3.015.067	-70.060	-108.982	0
Totaal stelposten	-3.492.209	-5.153.793	-3.914.810	-3.884.163	-3.884.163
Totaal beschikbaar	-5.840.519	-8.168.860	-3.984.870	-3.993.145	-3.884.163

1^e berap 2024 en kadernota 2025 (1)

	2024	2025	2026	2027	2028
Beschikbare ruimte reeds toegevoegd aan de 1e bestuursrapportage 2024	0	0	0	0	0
Totaal 1e bestuursrapportage 2024	- 463.506	-1.813.447	993.060	499.650	709.843
Kadernota 2025		1.175.661	-1.025.208	- 553.208	-803.178
Totaal overschot	- 463.506	-637.786	- 32.148	-53.558	- 93.335

1^e berap 2024 en kadernota 2025 (2)

- Het overschot dat in bovenstaande tabel gepresenteerd wordt is inclusief een taakstelling van € 2.000.000 voor de jaren vanaf 2026 – 2027 -2028;
- De raad wordt nadrukkelijk uitgenodigd om met voorstellen te komen om de taakstelling te realiseren;
- Over de realisatie van de taakstellingen in de begroting wordt gerapporteerd in de 1e en 2e bestuursrapportage van het betreffende jaar;
- Indien er toch de komende jaren extra middelen van het rijk komen, dan worden deze bij voorkeur in mindering gebracht op de opgelegde taakstelling.

1^e berap 2024 en kadernota 2025 (3)

Sluitend maken:

- Er is een oproep gedaan door de algemeen directeur van de VNG, Leonard Geluk aan het rijk om met extra middelen te komen.
- Inzet reserves
- Heroverwegen gevraagde budgetten
- Taakstellingen bij verbonden partijen (VRLN en SC MER)
- OZB toename i.v.m. nieuwe projecten, maar wel eerst realisatie van de projecten.

1^e berap 2024 en kadernota 2025 (4)

Waardoor is tekort ontstaan vanaf 2026?

- Doorwerking van de loon- en prijsstijgingen van 2023 en 2024, stelpost in onze begroting ad € 1.500.000 was niet voldoende;
- Hogere bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, SC MER, VRLN, Omnibuzz;
- Toename kosten jeugdzorg (open-einde);
- Nieuwe aanbesteding schoonmaak, groen, gladheidsbestrijding, minder dividend Enexis;
- Rijk compenseert onvoldoende.

1^e berap 2024 en kadernota 2025 (5)

15 april: Voorjaarsnota rijk

Deze is verwerkt in de 1^e bestuursrapportage 2024

- 2024 – voordeel van € 204.000
- 2025 - **nadeel** van € 531.000
- 2026 - voordeel van € 2.039.000
- 2027 - voordeel van € 1.971.000
- 2028 - voordeel van € 1.943.000

1^e berap 2024 en kadernota 2025 (6)

- Dit was natuurlijk goed nieuws, maar bedenk dat:
 - a. het grootste deel een sigaar uit eigen doos is (niet laten doorgaan van de opschalingskorting);
 - b. Bij lange na niet genoeg is om de tekorten bij de gemeenten te dekken.
- Ten aanzien van het nadeel dat in 2025 ontstaat wordt door het ministerie van BZK opgemerkt dat de gemeenten dit gemakkelijk kunnen overbruggen door te beschikken over het eigen vermogen van de gemeenten.

1^e berap 2024 en kadernota 2025 (7)

- Reserves zijn ingezet;
- Reserve ad € 2,4 miljoen om extra af te schrijven;
- Taakstelling in de begroting vanaf 2026 € 2.000.000
- Realisatie taakstellingen door incidentele onderuitputting op budgetten; niet meer automatisch toevoegen aan reserves;
- Stelposten opgenomen voor cao vanaf 2025 en voor toekomstige verplichtingen;

Meicirculaire 2024 (1)

In afwachting op de meicirculaire 2024 zijn diverse publicaties gedaan in Binnenlands Bestuur:

- 1 maart: Begrotingsadvies VNG “Bereid u voor op het ergste”.
- 17 maart: “grote zorgen om gemeentefonds”
- 18 maart: “uitgaven sociaal domein dit jaar 2,5 miljard omhoog”
- 18 april: Min. BZK Miljoenkorting 2025 kan door gemeenten worden betaald door inzet eigen vermogen.
- 1 mei: Gemeenten prepareren zich op escalatie richting kabinet.
- 13 mei: Gemeenteraden roeren zich in Den Haag.

Meicirculaire 2024 (2)

Meicirculaire 2024 uitgebracht op 27 mei 2024.

- Opschalingskorting van de baan;
- Nieuwe financieringssystematiek van het accres naar voren gehaald;
- Besparingsverlies jeugd, extra besparing € 500 miljoen in 2025 vervalt, maar kan nog wijzigen;

Meicirculaire 2024 (3)

- Financieel overzicht:

	2024	2025	2026	2027	2028
Stand Algemene uitkering begroting t/m voorjaarsnota rijk	70.024.965	66.853.720	63.001.170	63.486.473	62.474.160
Meicirculaire 2024	70.746.500	70.108.922	65.267.748	65.518.229	65.576.461
Saldo	721.535	3.255.202	2.266.578	2.031.756	3.102.301

Meicirculaire 2024 (4)

- Bestemming meicirculaire 2024:

	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bestemmingen:</i>					
Stelpost volume accres 75%			986.351	975.288	980.419
Participatie	345.469	207.387	191.775	234.584	217.476
Jeugd		850.629			750.000
Bommenregeling	116.842				
Uitvoeringskosten omgevingswet	163.171				
WMO	9.237	13.198			
Reserve toekomstige ontwikkelingen gemeentewerf		1.500.000			
Totaal bestemmingen	634.719	2.571.214	1.178.126	1.209.872	1.947.895

Meicirculaire 2024 (5)

- Afboeken taakstelling:

	2024	2025	2026	2027	2028
Restant saldo meicirculaire 2024	86.816	683.988	1.088.452	821.884	1.154.406
Afboeken taakstelling ad 2.000.000			-1.088.452	-821.884	-1.154.406
Saldo	86.816	683.988	-	-	-
Saldo berap/kadernota	463.506	637.786	32.148	53.558	93.335
Bijgesteld positief rekeningsaldo	550.322	1.321.774	32.148	53.558	93.335

Meicirculaire 2024 (6)

- Saldo taakstelling:

	2024	2025	2026	2027	2028
Taakstelling	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Saldo na meicirculaire	0	0	1.088.452	821.884	1.154.406
Saldo taakstelling	0	0	911.548	1.178.116	845.594

Toekomstperspectief

1. Veel gemeenten hebben geen meerjarig sluitende begroting 2025-2028
2. De vraag is of het rijk gaat bijspringen met extra middelen
3. Wat zijn de plannen van een nieuw kabinet?
4. Opdracht om 17 miljard euro te bezuinigen
5. Welk deel komt voor rekening van de gemeenten??
6. Tekort begroting presenteren?

Begroting 2025 (1)

- Opdracht vanuit de accountantscommissie om boekwerk dunner te maken;
- De formats zijn aangepast van landscape naar portret.
- Alle onderwerpen bij “wat willen we bereiken?” zijn per product samengevoegd.
- Doel: minder dubbele teksten bij “wat gaan we ervoor doen?”

Begroting 2025 (2)

Kengetallen:

- Alleen nog de wettelijk verplichte kengetallen / indicatoren tenzij anders bepaald
- Kengetallen op einde van elk programma
- Kengetallen nog maar één keer vermelden onder bronvermelding.
- Kengetallen alleen nog voor 2023 – 2024 - 2025

Einde presentatie