GEMEENTE
MAASGOUW.

Raadsvoorstel

Raadsvergadering 24 februari 2025

Documentnummer: D/25/187361

Zaaknummer: Z/25/140279

Onderwerp:	Wijziging van de begrotingspost onvoorzien structureel en Algemene Reserve i.v.m. in deze raadsvergadering genomen besluiten
Van:	College (portefeuillehouder Cretskens)
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: 1. De (meerjaren-)begroting 2025-2028, begrotingspost onvoorzien structureel, en de Algemene Reserve te wijzigen op basis van de eerdere genomen besluiten.

Inleiding:

In de Programmabegroting 2025 zijn bedragen opgenomen in de post onvoorzien structureel die ruimte geven voor het doen van nieuwe of aanvullende uitgaven die zich uitstrekken over meerdere jaren. Daarmee wordt nu een doorkijk van de post onvoorzien structureel gegeven tot en met 2028 en de stand van de Algemene Reserve op basis van de in deze raadsvergadering genomen besluiten.

Beslispunten:

1. De (meerjaren-) begroting 2025-2028, 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 2025-2028 en de stand van de Algemene Reserve. Door middel van dit agendapunt wordt de gewijzigde meerjarenbegroting vastgesteld.

Risico's:

1.1. De meerjarenbegroting 2025-2028 komt, als gevolg van de structurele ruimte vragende claims, onder druk te staan. Zie voor een toelichting onder het kopje financiën.
1.2. In de Programmabegroting 2025 is een stelpost voor indexering opgenomen van structureel € 250.000. In de 2e Prorap 2024 is reeds gemeld dat deze stelpost volledig is gebruikt voor de indexeringen binnen het sociaal domein. Alle andere indexeringen worden in de 1e Prorap 2025 zichtbaar gemaakt.

Samenhang met andere beleidsdocumenten:

Dit voorstel betreft de financiële actualisatie van (eerdere) genomen besluiten m.b.t. de begrotingspost onvoorzien structureel uit de meerjarenbegroting 2025-2028 en het saldo van de Algemene Reserve.

Communicatie:

Niet van toepassing

Financiën

De financiële gevolgen van de besluitvorming per raadsvergadering zijn weergegeven in de bijlages 1 en 2.
Bijlage 1 betreft het meerjarig verloopoverzicht van de begrotingspost onvoorzien structureel 2025-2028.
In deze bijlage is een onderscheid gemaakt tussen het saldo onvoorzien structureel na besluitvorming in deze raadsvergadering en een reëel saldo van de post onvoorzien structureel. In het reële saldo zijn een aantal mutaties weergegeven waarbij de bedragen reeds bekend zijn en die in de 1e Prorap 2025 worden voorgelegd.

Raadsvergadering 24 februari 2025	2025	2026	2027	2028
Saldo onvoorzien structureel begroting 2025-2028 raad 17 december 2024	€ 40.600	€ -202.600	€ -127.300	€ 174.700
Kermisbeleid; pilot met extra promotie	€ -15.000	€ -	€ -	€ -
Kermisbeleid; burgerinitiatieven	€ -6.000	€ -6.000	€ -6.000	€ -6.000
Herziene begroting GR Westrom 2025	€ 6.400	€ 15.100	€ 1.900	€ 100.600
Saldo onvoorzien structureel begroting 2025-2028 rbs 24 februari 2025	€ 26.000	€ -193.500	€ -131.400	€ 269.300
Mutaties 1e Prorap 2025:				
Maatregelen sportveldverlichtingsmasten	€ -7.500	€ -400	€ -400	€ -400
Fiscale nulmeting en vervolgopdrachten fiscale beheersing	€ -33.000	€ -17.000	€ -17.000	€ -17.000
Decembercirculaire 2024	€ 25.000	€ -15.000	€ -4.800	€ -9.100
Subsidie muziekonderwijs	€ -21.600	PM	PM	PM
Reëel saldo onvoorzien structureel begroting 2025-2028 24 februari 2025	€ -11.100	€ -225.900	€ -153.600	€ 242.800

Bijlage 2 betreft het saldo van de Algemene Reserve per 24 februari 2025. Bij de vaststelling van de Programmabegroting 2025 in de raadsvergadering van 12 november 2024 is één claim voor 2025 uit de Algemene Reserve geaccordeerd. De mutaties van de Algemene Reserve zijn tot op heden op begrotingsbasis. Zodra de jaarstukken 2024 zijn vastgesteld (8 juli 2025) is de beginstand van de Algemene Reserve per 1 januari 2025 bekend en definitief.

Beginstand Algemene Reserve 1 januari 2025	**€ 24.292.600**
Raadsvergadering 12 november 2024; Programmabegroting claims 2025	
Regiodeal Midden-Limburg	€ -1.006.200
Raadsvergadering 24 februari 2025	
Geen wijzigingen	€ -
Stand Algemene Reserve 24 februari 2025	**€ 23.286.400**

De stand van de Algemene Reserve (en daarmee de incidentele weerstandscapaciteit) is momenteel nog steeds robuust, maar kan ook behoorlijk teruglopen door voorziene aanwendingen op de langere termijn. Denk hierbij aan huisvesting onderwijs, woonwagenstandplaatsen, verduurzaming gemeentelijke gebouwen.

Planning en uitvoering:

Niet van toepassing

Bijlagen:

1. Verloopoverzicht onvoorzien structureel 2025-2028
2. Verloopoverzicht Algemene Reserve