

Documentnummer: D/24/151896

Zaaknummer: Z/24/122944

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

Van:	<i>College (portefeuillehouder Schneider)</i>
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: De (meerjaren-)begroting 2024-2027, begrotingspost onvoorzien structureel, en de Algemene Reserve te wijzigen op basis van de (eerdere) genomen besluiten.
Bijlagen:	<u>Bijgevoegd:</u> 1. Verloopoverzicht onvoorzien structureel 2024-2027 2. Verloopoverzicht Algemene Reserve 2024 <u>Ter inzage:</u> -

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

Inleiding:

In de Programmabegroting 2024 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 2027 en de stand van de Algemene Reserve op basis van de in deze raadsvergadering genomen besluiten.

Beslispunten:

1. De (meerjaren-)begroting, 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 2024-2027. Door middel van dit agendapunt wordt de gewijzigde meerjarenbegroting vastgesteld.

Kanttekeningen:

- 1.1 De meerjarenbegroting 2024-2027 komt, als gevolg van de structureel ruimte vragende claims, onder druk te staan. Zie voor een toelichting onder het kopje financiën.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

Dit voorstel betreft de financiële actualisatie van (eerdere) genomen besluiten m.b.t. de begrotingspost onvoorzien structureel uit de meerjarenbegroting 2024-2027 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 2024-2027. 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 1^e Programmarapportage 2024 worden voorgelegd ter vaststelling of in een latere raadsvergadering aan de orde komen. Ook zijn er nog mutaties opgenomen die “in de pijplijn” zitten en waar de bedragen nog onder voorbehoud of nog niet bekend zijn en besluitvorming nog moet plaatsvinden.

In de raadsvergadering van 28 mei 2024 zijn van de gemeenschappelijke regelingen de beleidsbegroting 2025 en de 1^e begrotingswijzigingen 2024 voor zienswijze voorgelegd. Vooruitlopend hierop zijn de financiële consequenties van de begrotingswijzigingen 2024 structureel verwerkt in de 1^e Prorap 2024.

In tegenstelling tot vorig jaar worden de financiële consequenties van de begroting 2025 van de verbonden partijen niet in de 1^e Prorap opgenomen maar in een later stadium en wel in de financiële foto begroting 2025-2028. Deze manier van verwerking is identiek aan de jaren vóór 2023. Het opnemen van de financiële consequenties 2025 in de 1^e Prorap van 2024 zou namelijk een scheef/vertekend beeld geven voor de jaren 2025 t/m 2027 omdat in de 1^e Prorap 2024 rekening wordt gehouden met prijspeil 2024 en de verbonden partijen bij het opstellen van hun begroting rekening hebben gehouden met prijspeil 2025.

Zodra wij de financiële foto 2025-2028 gaan opstellen voor de begroting 2025 zijn de resultaten uit de meicirculaire bekend en hiermee ook de indexering van prijspeil 2025 (verleggen basisjaar).

Raadsvergadering 28 mei 2024	2024	2025	2026	2027
Saldo onvoorzien structureel begroting 2025-2027 raad 16 april 2024	€ 1.680.800	€ 3.151.200	€ 554.100	€ 817.800
Geen wijzigingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo onvoorzien structureel begroting 2024-2027 rbs 28 mei 2024	€ 1.680.800	€ 3.151.200	€ 554.100	€ 817.800
Mutaties 1e Prorap 2024:				
Project inkoop ambulante jeugd 2025 e.v.	€ -7.600	€ -7.600	€ -7.600	€ -7.600
Vastellen UP 2024 MER SD	€ -94.200	€ -24.800	€ -24.800	€ -24.800
Verlenging contract gemeentelijke website (voordeel)	€ 10.800	€ 13.400	€ 13.400	€ 13.400
Regeling tegemoetkoming meerkosten chronisch zieken (cf rbs 5 maart 2024)	€ -76.000	€ -76.000	€ -76.000	€ -76.000
Inzet Stg. SMBM inzake tijdelijke openstelling Harmoniezaal	€ -19.000	€ -	€ -	€ -
Standbeeld Petrus Motké	€ -24.000	€ -	€ -	€ -
Cao personeel eigen organisatie en Maasgouws gedeelte SC MER	€ -120.000	€ -220.000	€ -220.000	€ -220.000
Evaluatie burgerparticipatie	€ -38.200	€ -	€ -	€ -
Invoering landelijke tarieven gecertificeerde instellingen jeugd	€ -11.900	€ -11.900	€ -11.900	€ -11.900
DVO voorzorg 2024 Veiligheidsregio Limburg-Noord	€ -8.800	€ -8.800	€ -8.800	€ -8.800
Ophogen krediet parkeerterrein Fun Beach	€ -	€ -2.700	€ -2.700	€ -2.700
Verhogen huur woonwagens en standplaatsen	€ 1.200	€ 1.200	€ 1.200	€ 1.200
Energievoorziening verenigingsaccommodatie Wessem	€ -225.000	€ -	€ -	€ -
Omnibuzz begrotingswijziging 2024-1	€ -103.400	€ -	€ -	€ -
SC MER begrotingswijziging 2024-1	€ -862.800	€ -1.026.400	€ -965.000	€ -965.000
Grenspark Maas-Swalm-Nette begrotingwijziging 2024-1	€ -200	€ -	€ -	€ -
Steun Mutsaersstichting (raadsvoorstel juli)	€ -262.200	€ -44.600	€ -	€ -
Terugbetalingsverplichting Mutsaersstichting (raadsvoorstel juli)	€ 28.400	€ -	€ -	€ -
Mutaties "in de pijplijn":				
Meicirculaire 2024	PM	PM	PM	PM
BsGW aanpassing bijdrage i.v.m. effect OOP	10.300			
Reëel saldo onvoorzien structureel begroting 2024-2027 28 mei 2024	€ -121.800	€ 1.743.000	€ -748.100	€ -484.400
Begroting verbonden partijen 2025 (wordt verwerkt in de Programmabegroting 2025)				
BsGW (inclusief nota van wijziging)	€ -	€ -7.400	€ -18.900	€ -25.000
Omnibuzz	€ -	€ -165.200	€ -167.300	€ -182.200
Veiligheidsregio	€ -	€ -16.500	€ -38.400	€ -39.300
SC MER	€ -	€ 325.500	€ 322.300	€ 322.300
Westrom	€ -	€ 161.300	€ 182.000	€ 215.700
RD Maasland	€ -	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
RUD	€ -	€ -2.400	€ -2.600	€ -2.800
Grenspark Maas-Swalm-Nette	€ -	€ -1.200	€ -500	€ -500
Reëel saldo post onvoorzien structureel inclusief begroting VP's	€ -121.800	€ 2.072.100	€ -436.500	€ -161.200

Bij het opstellen van dit voorstel waren de definitieve cijfers van de 1^e Programmarapportage 2024 nog niet ter besluitvorming aan het college voorgelegd. De onderwerpen zoals hierboven genoemd bij mutaties 1^e Prorap 2024 zijn niet limitatief.

Bijlage 2 betreft het saldo van de Algemene Reserve per 28 mei 2024. Bij de vaststelling van de Programmabegroting 2024 in de raadsvergadering van 7 november 2023 zijn een aantal claims uit de Algemene Reserve geaccordeerd. Deze mutaties zijn tot op heden op begrotingsbasis opgenomen. Zodra de jaarstukken 2023 zijn vastgesteld (raad 9 juli 2024) is de beginstand van de Algemene Reserve per 1 januari 2024 bekend en definitief.

De stand van de algemene reserve (en daarmee de incidentele weerstandscapaciteit) is momenteel nog steeds robuust, maar kan ook behoorlijk teruglopen door voorziene aanwendungen op de langere termijn. Denk hierbij

aan de gemeenschapsaccommodaties, huisvesting onderwijs, woonwagenstandplaatsen, cofinanciering Regiodeal etc.

Beginstand Algemene Reserve 1-1-2024	€ 27.051.370
Raadsvergadering 7 november 2023; Programmabegroting claims 2024	
Strategische visie	€ -75.000
Dienstverlening algemeen	€ -50.000
MER SD capaciteit Wmo	€ -40.000
Inzet 2e dorpscontactpersoon	€ -55.300
MER SD prioritering caseload werk	€ -80.000
Gemeenschapsaccommodaties	€ -5.000.000
Huisvesting onderwijs	€ -2.224.000
MER OD uitvoeringsprogramma 2024	€ -135.000
Uitvoering plan van aanpak woonwagen- en standplaatsenbeleid	€ -1.000.000
Gebiedsontwikkeling Centrumvisie Heel	€ -1.000.000
Storting ivm heroverweging bestaand beleid	€ 200.000
Raadsvergadering 5 maart 2024	
Geen wijzigingen	€ -
Raadsvergadering 16 april 2024	
Geen wijzigingen	€ -
Raadsvergadering 28 mei 2024	
Geen wijzigingen	€ -
Stand Algemene Reserve 28 mei 2024	€ 17.592.070

Planning en uitvoering:

Niet van toepassing.

Bijlagen:

1. Verloopoverzicht onvoorzien structureel 2024-2027
2. Verloopoverzicht Algemene Reserve

Team: Bestuurszaken, Strategie en Control