AMENDEMENT

Voorstel nr. 2024-63 Begroting 2025-2028
Onderwerp: Begroting in overeenstemming brengen met raadsbesluit 8-10-2024 inzake De Pinnenhof
De raad van de gemeente Nederweert in vergadering bijeen op 5 november 2024
Toelichting: Tijdens de raadsvergadering van 8 oktober 2024 is door de raad een geamendeerd besluit genomen inzake De Pinnenhof. De concept Begroting 2025-2028 is op 9 oktober 2024 aangeboden aan de raad. Hierin wordt nog uitgegaan van het oorspronkelijke voorstel inzake De Pinnenhof. Met dit amendement brengen we de begroting in lijn met het raadsbesluit van 8 oktober 2024.
Ondergetekenden stellen het volgende amendement voor: Aan het raadsbesluit het volgende beslispunt toevoegen: 3. Instemmen met het verwerken van de effecten van het raadsbesluit d.d. 8-10-2025 inzake De Pinnenhof in de begroting 2025-2028 conform de bijlage.
Ondertekening en naam: Martin van Montfort D66 Nederweert Antoine Hekers CDA Nederweert Jan van Nierop Nederweert Anders Jarno Bongers GroenLinks

BIJLAGE bij amendement Verwerking raadsbesluit Pinnenhof in de begroting 2025-2028

Toelichting

Financiële effecten Pinnenhof i.r.t. begroting 2024
Het door de Raad aangenomen amendement (Investeringsbijdrage MFA De Pinnenhof) op 8 oktober jl. is verwerkt in boekjaar 2024. Dit resulteert in een verhoging van de investering met € 1 mln. naar € 8,6 mln.

Ter verduidelijking: De genoemde € 8,8 mln. in het amendement verwijst naar de investering van € 8.662.680, vermeerderd met het overgangskrediet van € 112.920. Tezamen goed voor € 8.775.600 en dus afgerond € 8,8 mln.

Financiële effecten Pinnenhof i.r.t. meerjarenbegroting 2025 e.v.
Op 9 oktober jl. heeft uw raad de meerjarenbegroting 2025-2028 ontvangen. In de meerjarenbegroting 2025-2028 is rekening gehouden met het voorgestelde raadsvoorstel 'Investeringsbijdrage MFA De Pinnenhof'. Derhalve moeten de volgende zaken ongedaan gemaakt worden in de begroting 2025-2028:

A.	Pinnenhof 2025 Incidenteel budget (alg.res)	€ 455.000
B.	Pinnenhof 2025 vervallen investering	€ 9.627.680
C.	Pinnenhof 2025 begrotingsruimte	€ 195.175

Uitwerking

A. Onttrekking € 455.000 uit algemene reserve ongedaan maken.
B. Investeringen € 9.627.680 ongedaan maken, omdat de initiële investering in 2024 is blijven staan. Deze is aangevuld met de € 1,0 mln conform aangenomen amendement.
C. Het ongedaan maken investering € 9.627.680 in 2025, leidt tot eerder activeren initiële investering 2024, met kapitaallasten € 195.175 in 2025

Op onderdelen van de meerjarenbegroting 2025-2028 vindt een actualisatie plaats. De belangrijkste zijn begrotingsruimte 2025, balans, liquiditeit en dekkingsgraad. De oude en nieuwe versie treft u hierna aan, waarbij enkel de doorgevoerde wijzigingen in 2025 zijn gearceerd weergegeven in de aangepaste overzichten. De gevolgen van de wijzigingen zoals totalen, subtotalen, meerjarige doortellingen en percentages zijn niet gearceerd.

Begrotingsruimte (aangereikte meerjarenbegroting 2025-2028)

2025	*2026*	*2027*	*2028*
€ 3.098.622	€ 1.088.084	€ 1.384.975	€ 1.734.377

Begrotingsruimte (na verwerking financiële effecten Pinnenhof begroting 2025 e.v. cf. berap 2)

2025	2026	2027	2028
€ 2.903.447	€ 1.088.084	€ 1.384.975	€ 1.734.377

Balans (aangereikte meerjarenbegroting 2025-2028)

Geprognosticeerde balans 2025 - 2028	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028
Vaste activa	€ 26.976.217	€ 40.307.004	€ 43.974.732	€ 44.415.079
Financiële vaste activa	€ 1.485.837	€ 1.485.837	€ 1.485.837	€ 1.485.837
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	€ 204.848	€ 204.848	€ 204.848	€ 204.848
Leningen aan deelnemingen	€ 595.261	€ 595.261	€ 595.261	€ 595.261
Overige langlopende leningen	€ 2.730	€ 2.730	€ 2.730	€ 2.730
Overige uitzettingen met een looptijd >= 1 jaar	€ 682.998	€ 682.998	€ 682.998	€ 682.998
Immateriële vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -
Materiële vaste activa	€ 25.490.380	€ 38.821.167	€ 42.488.895	€ 42.929.242
Investeringen met economisch nut	€ 11.741.080	€ 20.686.038	€ 19.808.095	€ 18.683.029
Investeringen met economisch nut (heffing)	€ 403.571	€ 370.370	€ 337.171	€ 307.195
Investeringen met maatschappelijk nut	€ 13.345.729	€ 17.764.759	€ 22.343.629	€ 23.939.018
Vlottende activa	€ 35.806.126	€ 22.576.497	€ 15.265.834	€ 9.975.678
Liquide middelen	€ 511.074	€ 511.074	€ 511.074	€ 511.074
-	€ 511.074	€ 511.074	€ 511.074	€ 511.074
Overlopende activa	€ 1.055.155	€ 1.055.155	€ 1.055.155	€ 1.055.155
Overige overlopende activa	€ 1.055.155	€ 1.055.155	€ 1.055.155	€ 1.055.155
Uitzettingen	€ 31.760.823	€ 19.093.354	€ 16.882.141	€ 11.591.985
Overige vorderingen	€ 291.132	€ 291.132	€ 291.132	€ 291.132
Vorderingen op openbare lichamen	€ 3.807.707	€ 3.807.707	€ 3.807.707	€ 3.807.707
Uitzettingen schatkist Rijk	€ 27.661.984	€ 14.994.515	€ 12.783.302	€ 7.493.146
Voorraden	€ 2.479.074	€ 1.916.914	€ -3.182.536	€ -3.182.536
Onderhanden werk (incl. bouwgronden in expl.)	€ 2.476.488	€ 1.914.328	€ -3.185.122	€ -3.185.122
Gereed product en handelsgoederen	€ 2.586	€ 2.586	€ 2.586	€ 2.586
Totaal activa	€ 62.782.343	€ 62.883.501	€ 59.240.566	€ 54.390.757
Vaste passiva	€ 52.849.995	€ 52.951.153	€ 49.308.218	€ 44.458.409
Eigen vermogen	€ 29.796.991	€ 29.719.316	€ 29.868.518	€ 28.666.369
Algemene reserve	€ 19.006.010	€ 19.970.036	€ 20.440.939	€ 21.145.662
Bestemmingsreserves	€ 6.781.334	€ 5.739.633	€ 5.417.932	€ 3.511.060
Saldo begroting	€ 3.003.413	€ 470.903	€ 704.723	€ 1.039.496
Vaste schulden	€ 7.991	€ 7.991	€ 7.991	€ 7.991
Waarborgsommen	€ 7.991	€ 7.991	€ 7.991	€ 7.991
Voorzieningen	€ 23.045.013	€ 23.223.846	€ 19.431.709	€ 15.784.049
-	€ 23.045.013	€ 23.223.846	€ 19.431.709	€ 15.784.049
Vlottende passiva	€ 9.932.354	€ 9.932.354	€ 9.932.354	€ 9.932.354
Overlopende passiva	€ 6.720.959	€ 6.720.959	€ 6.720.959	€ 6.720.959
Overige overlopende passiva	€ 6.720.959	€ 6.720.959	€ 6.720.959	€ 6.720.959
Vlottende schulden	€ 3.211.395	€ 3.211.395	€ 3.211.395	€ 3.211.395
Overige vlottende schulden	€ 3.211.395	€ 3.211.395	€ 3.211.395	€ 3.211.395
Totaal passiva	€ 62.782.343	€ 62.883.501	€ 59.240.566	€ 54.390.757

Balans (na verwerking financiële effecten Pinnenhof begroting 2025 e.v. cf. berap 2)

Geprognosticeerde balans 2025 - 2028	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028
Vaste activa	**€ 36.038.897**	**€ 39.546.829**	**€ 42.994.382**	**€ 43.214.554**
Financiële vaste activa	**€ 1.485.837**	**€ 1.485.837**	**€ 1.485.837**	**€ 1.485.837**
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	€ 204.848	€ 204.848	€ 204.848	€ 204.848
Leningen aan deelnemingen	€ 595.261	€ 595.261	€ 595.261	€ 595.261
Overige langlopende leningen	€ 2.730	€ 2.730	€ 2.730	€ 2.730
Overige uitzettingen met een looptijd >= 1 jaar	€ 682.998	€ 682.998	€ 682.998	€ 682.998
Immateriële vaste activa	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Materiële vaste activa	**€ 34.553.060**	**€ 38.060.992**	**€ 41.508.545**	**€ 41.728.717**
Investeringen met economisch nut	€ 20.803.760	€ 19.925.863	€ 18.827.745	€ 17.482.504
Investeringen met economisch nut (heffing)	€ 403.571	€ 370.370	€ 337.171	€ 307.195
Investeringen met maatschappelijk nut	€ 13.345.729	€ 17.764.759	€ 22.343.629	€ 23.939.018
Vlottende activa	**€ 27.267.446**	**€ 24.120.497**	**€ 17.030.009**	**€ 11.960.028**
Liquide middelen	**€ 511.074**	**€ 511.074**	**€ 511.074**	**€ 511.074**
-	€ 511.074	€ 511.074	€ 511.074	€ 511.074
Overlopende activa	**€ 1.055.155**	**€ 1.055.155**	**€ 1.055.155**	**€ 1.055.155**
Overige overlopende activa	€ 1.055.155	€ 1.055.155	€ 1.055.155	€ 1.055.155
Uitzettingen	**€ 23.222.143**	**€ 20.637.354**	**€ 18.646.316**	**€ 13.576.335**
Overige vorderingen	€ 291.132	€ 291.132	€ 291.132	€ 291.132
Vorderingen op openbare lichamen	€ 3.807.707	€ 3.807.707	€ 3.807.707	€ 3.807.707
Uitzettingen schatkist Rijk	€ 19.123.304	€ 16.538.515	€ 14.547.477	€ 9.477.496
Voorraden	**€ 2.479.074**	**€ 1.916.914**	**€ -3.182.536**	**€ -3.182.536**
Onderhanden werk (incl. bouwgronden in expl.)	€ 2.476.488	€ 1.914.328	€ -3.185.122	€ -3.185.122
Gereed product en handelsgoederen	€ 2.586	€ 2.586	€ 2.586	€ 2.586
Totaal activa	**€ 63.306.343**	**€ 63.667.326**	**€ 60.024.391**	**€ 55.174.582**
Vaste passiva	**€ 53.373.995**	**€ 53.734.978**	**€ 50.092.043**	**€ 45.242.234**
Eigen vermogen	**€ 30.320.991**	**€ 30.503.141**	**€ 30.652.343**	**€ 29.450.194**
Algemene reserve	€ 19.530.010	€ 20.753.861	€ 21.224.764	€ 21.929.487
Bestemmingsreserves	€ 6.781.334	€ 5.739.633	€ 5.417.932	€ 3.511.060
Saldo begroting	€ 2.808.238	€ 470.903	€ 704.723	€ 1.039.496
Vaste schulden	€ 7.991	€ 7.991	€ 7.991	**€ 7.991**
Waarborgsommen	€ 7.991	€ 7.991	€ 7.991	€ 7.991
Voorzieningen	**€ 23.045.013**	**€ 23.223.846**	**€ 19.431.709**	**€ 15.784.049**
-	€ 23.045.013	€ 23.223.846	€ 19.431.709	€ 15.784.049
Vlottende passiva	**€ 9.932.354**	**€ 9.932.354**	**€ 9.932.354**	**€ 9.932.354**
Overlopende passiva	**€ 6.720.959**	**€ 6.720.959**	**€ 6.720.959**	**€ 6.720.959**
Overige overlopende passiva	€ 6.720.959	€ 6.720.959	€ 6.720.959	€ 6.720.959
Vlottende schulden	**€ 3.211.395**	**€ 3.211.395**	**€ 3.211.395**	**€ 3.211.395**
Overige vlottende schulden	€ 3.211.395	€ 3.211.395	€ 3.211.395	€ 3.211.395
Totaal passiva	**€ 63.306.343**	**€ 63.667.326**	**€ 60.024.391**	**€ 55.174.582**

Liquiditeitsbegroting (aangereikte meerjarenbegroting 2025-2028)

Omschrijving (in €'s x 1.000)	2025	2026	2027	2028
Financieel meerjaren perspectief	**3.003**	**471**	**705**	**1.039**
+ Afschrijving	1.221	1.523	2.059	2.130
+/- Mutaties voorziening	179	-3.792	-3.648	1.003
+/- Mutaties reserves	-78	149	-1.202	913
- Geactiveerde investeringen	-14.552	-5.190	-2.499	-2.611
+ Grondexploitaties	562	5.099	-	-
Overige mutaties	**-12.667**	**-2.211**	**-5.290**	**1.436**
Liquiditeit begin	**33.773**	**24.109**	**22.368**	**17.783**
Financieel meerjaren perspectief	3.003	471	705	1.039
Overige mutaties	-12.667	-2.211	-5.290	1.436
Liquiditeit eind	**24.109**	**22.368**	**17.783**	**20.258**

Liquiditeitsbegroting (na verwerking financiële effecten Pinnenhof begroting 2025 e.v. cf. berap 2)

Omschrijving (in €'s x 1.000)	2025	2026	2027	2028
Financieel meerjaren perspectief	**2.808**	**471**	**705**	**1.039**
+ Afschrijving	1.416	1.743	2.279	2.350
+/- Mutaties voorziening	179	-3.792	-3.648	1.003
+/- Mutaties reserves	182	149	-1.202	913
- Geactiveerde investeringen	-4.924	-5.190	-2.499	-2.611
+ Grondexploitaties	562	5.099	-	-
Overige mutaties	**-2.585**	**-1.991**	**-5.070**	**1.656**
Liquiditeit begin	**25.382**	**25.606**	**24.085**	**19.720**
Financieel meerjaren perspectief	2.808	471	705	1.039
Overige mutaties	-2.585	-1.991	-5.070	1.656
Liquiditeit eind	**25.606**	**24.085**	**19.720**	**22.416**

Dekkingsgraad (aangereikte meerjarenbegroting 2025-2028)

Omschrijving (in €'s x 1.000)	2025	2026	2027	2028
Saldo ontwikkeling liquiditeit	€ 33.773	€ 24.109	€ 22.368	€ 17.783
Saldo ontwikkeling voorzieningen	€ 23.045	€ 23.224	€ 19.432	€ 15.784
Dekkingsgraad in €	€ 10.728	€ 885	€ 2.936	€ 1.999
Dekkingsgraad in %	147%	104%	115%	113%

Dekkingsgraad (na verwerking financiële effecten Pinnenhof begroting 2025 e.v. cf. berap 2)

Omschrijving (in €'s x 1.000)	2025	2026	2027	2028
Saldo ontwikkeling liquiditeit	€ 25.382	€ 25.606	€ 24.085	€ 19.720
Saldo ontwikkeling voorzieningen	€ 23.045	€ 23.224	€ 19.432	€ 15.784
Dekkingsgraad in €	€ 2.337	€ 2.382	€ 4.654	€ 3.936
Dekkingsgraad in %	110%	110%	124%	125%