

Raadsvoorstel

Aan: de gemeenteraad

Datum: 1 oktober 2024

Raadsvergadering: 24 oktober 2024

Commissie:

Organisatieonderdeel: Financiën, Inkoop en Juridische Zaken

Portefeuillehouder: Wethouder Vijselaar

Naam behandelend ambtenaar: Gilbert Okx

Registratienummer:

Ter inzage:

Bijlage(n):

1. Tweede bestuursrapportage 2024
2. Raadsinformatiebrief uitkomsten septembercirculaire gemeentefonds 2024
3. Septembercirculaire gemeentefonds 2024

Onderwerp: Tweede bestuursrapportage 2024

Voorstel om te besluiten:

1. Kennis te nemen van de voortgang van:
 - 1.1 Acties van de programma's;
 - 1.2 Aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling 2024;
 - 1.3 Aanbevelingen 2024 van de auditcommissie en accountant;
 - 1.4 ICT-budgetten 2024.
2. In te stemmen met het aanpassen van de begroting 2024 en 2025 en daarmee:
 - 2.1 De programmabudgetten aan te passen met € 3.408.000 waardoor het tekort toeneemt van € 1.980.000 naar € 5.388.000.
 - 2.2 De omvang van de uitvoering zijnde investeringen te verlagen met € 5.323.000.
 - 2.3 De inzet van de algemene reserve voor 2024 te verlagen met € 3.893.000 en voor 2025 te verhogen met € 2.861.000.

Inleiding

De Programmabegroting 2024 bevat doelstellingen, acties en budgetten. Er is overeengekomen met de raad om via bestuursrapportages bij te sturen op inhoud, planning en financiën. De Tweede bestuursrapportage van 2024 is in lijn met de afspraken gemaakt met de auditcommissie. Het is de bevoegdheid van de raad om budgetten aan te passen.

Beoogd effect

In de Tweede bestuursrapportage 2024 wordt inzicht gegeven in de voortgang van de acties. Daarnaast zijn via diverse financiële tabellen de voorgestelde budgetaanpassingen opgenomen. Dit betreft het bijstellen van programmabudgetten, investeringen en de inzet van de algemene reserve.

Argumenten

1.1 De raad krijgt volgens de gemaakte afspraken inzicht in de voortgang van de acties voor 2024

Met de raad zijn afspraken gemaakt om twee keer per jaar via de bestuursrapportage inzicht te geven in onder meer de acties van 2024 en de bestedingen in ICT. Deze afspraken worden nagekomen in de Tweede bestuursrapportage van 2024. In deze bestuursrapportage is aangegeven welke acties zijn afgerond ten opzichte van de Eerste bestuursrapportage en welke vertraging hebben. Dit is zichtbaar op bladzijden 6 en 7 van bijlage 1 (Tweede bestuursrapportage 2024). De peildatum is 1 september 2024.

1.2. Het uitvoeren van de beleidsdoelstellingen kan leiden tot aanpassing van budgetten

Uit de Tweede bestuursrapportage 2024 blijkt dat het begrotingstekort is gestegen met € 3.408.000 aan autonome ontwikkelingen, van € 1.980.000 naar € 5.388.000. Dit kent hoofdzakelijk vier redenen.

De eerste betreft het doorschuiven van de leges omgevings-vergunningen van 'grotere' projecten zoals De Maricken II, Argon, Voorbij-locatie en deels De Meijert naar de jaren 2025 - 2028. De tweede betreft hogere kosten van leerlingenvervoer. Dit is aangegeven in de Raadsinformatiebrief Overbruggingsperiode doelgroepenvervoer gemeente De Ronde Venen van 9 juli 2024. Het derde gaat over het actualiseren van diverse kostenstijgingen. De drie ontwikkelingen zijn toegelicht op de bladzijden 8 tot en met 11 in bijlage 1 (Tweede bestuursrapportage 2024). De vierde ontwikkeling betreft de uitkomsten van septembercirculaire gemeentefonds 2024. Zie hiervoor de bijgevoegde raadsinformatiebrief.

2.1 Actualisatie van de voortgang van investeringen zorgt voor aanpassing in budgetten

Er worden aanzienlijke inspanningen geleverd om de infrastructuur te verbeteren, met ongeveer 130 investeringen in uitvoering voor wegen, bruggen, riolering en vastgoed. Uit de Tweede bestuursrapportage 2024 blijkt dat er voor 16 van deze investeringen voorstellen zijn gedaan om de budgetten aan te passen. Hierdoor wordt de totale omvang van de nog uit te voeren investeringen verlaagd met € 5.323.000, waardoor het nieuwe totaal op € 52.589.000 komt. De verlaging wordt vooral veroorzaakt door een aangepaste uitvoeringsplanning bij de investeringen van vastgoed, zoals sporthal De Eendracht en sporthal De Phoenix.

2.2 De uitvoering van 13 projecten schuiven door naar 2025.

De begroting voor 2024 bevat verschillende projecten die incidenteel worden bekostigd vanuit de algemene reserve. Dit betekent dat deze projecten geen invloed hebben op het structurele begrotingsresultaat. Uit de Tweede bestuursrapportage blijkt echter dat de uitvoering van 13 van deze projecten gedeeltelijk is uitgesteld van 2024 naar 2025. Hierdoor wordt de inzet van de algemene reserve voor 2024 verlaagd met € 3.893.000 en voor 2025 verhoogd met € 2.861.000. Het verschil van € 1.032.000 is vooral toe te schrijven aan een gewijzigde uitvoering voor Marickenland zoals vermeld in de raadsinformatiebrief *Pas op de plaats* van 24 juni 2024.

Kanttekeningen

1.1 De rapportage is een tussentijdse momentopname van begin september 2024

Deze rapportage is samengesteld met de kennis van begin september 2024 en geeft een doorkijk naar 31 december 2024. Het is mogelijk dat in het laatste kwartaal van 2024 onvoorziene omstandigheden zich voordoen die gevolgen hebben op de uit te voeren acties en budgetten. Als dit het geval is dan wordt hierover verantwoording afgelegd in de Programmarekening 2024.

1.2 Op basis van het reële tarievenonderzoek Hulp in het Huishouden worden er nog extra uitgaven verwacht.

Via de raadsinformatiebrief reële tarievenonderzoek jeugd en Wmo van 9 juli 2024 is de raad geïnformeerd over de financiële consequenties van het tarievenonderzoek voor Jeugdhulp en Wmo. Ook is vermeld dat voor Hulp in het Huishouden er separaat een reële tarievenonderzoek uitgevoerd wordt. De uitkomsten van dit separate tarievenonderzoek worden eind 2024 verwacht. De extra uitgaven, die naar verwachting tussen de € 250.000 en € 350.000 liggen, worden in de jaarrekening 2024 verwerkt omdat de tarieven waarschijnlijk met terugwerkende kracht voor 2024 worden bijgesteld.

Financiën

Hieronder is de ontwikkeling van de programmabudgetten van 2024 opgenomen. Hieraan is toegevoegd de uitkomsten van septembercirculaire gemeentefonds 2024.

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Tweede bestuurs-rapportage 2024	September-circulaire 2024	Eindejaars-verwachting 2024
Lasten	137.168	1.069	50	138.287
Baten	129.660	1.554	-540	130.674
Saldo van baten en lasten	-7.508	485	-590	-7.613
Stortingen	5.447	0	0	5.447
Onttrekkingen	10.975	-3.893	0	7.082
Inzet van reserves	5.528	-3.893	0	1.635
Begrotingstekort	-1.980	-3.408	-590	-5.978

In bijgaande bestuursrapportage is meer informatie opgenomen over de bijstellingen.

Betrokkenheid en communicatie

De bestuursrapportage geeft de raad en de inwoners zicht op de voortgang van doelstellingen, acties en budgetten.

Vervolg

Na de besluitvorming door de raad wordt een bijgewerkte Tweede bestuursrapportage 2024 geplaatst op de website van het financieel portaal van de gemeente De Ronde Venen. De definitieve verantwoording van de voortgang van de doelstellingen, acties en budgetten vindt plaats in de Programmarekening 2024.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van de gemeente De Ronde Venen

Marco Vonk
secretaris

Maarten Divendal
burgemeester