gemeente **Roermond**

VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: **2e Tussenrapportage 2024**
Zaaknummer: **66878 - 2024**
Datum: **10-09-2024**

Inleiding
Door middel van de 2e tussenrapportage 2024 (bijlage 1, hierna tussenrapportage) informeren wij uw raad actief over de voortgang van het begrotingsjaar 2024. De tussenrapportage omvat naast de beleidsmatige en financiële stand van zaken een doorkijk over de uitvoering van de lopende begroting 2024. Onder andere over de status van onze speerpunten, ambities/beleidsvoornemens en geven we een financiële prognose over het jaar 2024. Is er vertraging opgelopen of wellicht juist meer gedaan dan verwacht? We sturen uiteraard op de begroting zoals deze door uw raad is vastgesteld. Tevens zijn als bijlagen in deze tussenrapportage de projectenrapportage en de eerste rapportage kiezen voor kansen opgenomen.

Voorstel:
Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld:
1. De 2e tussenrapportage 2024 vast te stellen;
2. De begroting te wijzigen conform de begrotingswijzigingen zoals opgenomen in bijlagen 3 t/m 8 van de 2e tussenrapportage 2024;
3. Een nieuw investeringsbudget van € 160.000 beschikbaar te stellen voor het upgraden van de Jo Gerrishal en dit krediet open te stellen;
4. Een nieuw investeringsbudget beschikbaar te stellen (€ 300.000 baten, € 300.000 lasten) voor het project 'Ontwikkeling Eiermijn' en dit krediet open te stellen.
5. De afschrijvingstermijnen van het lopende voorbereidingsbudget (projectnummer 70429) voor hoogwaterbescherming Kazerneplein aanpassen conform de begrotingswijziging in bijlage 6 van de 2e tussenrapportage 2024.

Argumenten
1.1 De tussenrapportage is in lijn met de besluitvorming
In het besluit P&C jaarplanning 2024 is de tussenrapportage één van de zeven P&C producten die in 2024 worden opgesteld. Op basis van deze informatie kunt u zo nodig tijdig bijsturen.

1.2 – 2.1 De tussenrapportage geeft inzicht in het beleidsmatig en financiële deel
- In het beleidsmatig deel wordt de raad op hoofdlijnen geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de beleidsvoornemens zoals opgenomen in de begroting 2024.
- In het financiële deel worden de financiële effecten van de inhoudelijke stand van zaken in de begroting 2024 gepresenteerd. Er wordt vooruitgekeken naar de ontwikkelingen in de rest van het begrotingsjaar 2024 en waar nodig op onderdelen bijgesteld.

2.2 De tussenrapportage geeft inzicht in het financiële effect van de meicirculaire 2024
Het financiële effect in de jaarschijf 2024 is in de tussenrapportage verwerkt. De meerjarige financiële effecten zullen in de begroting 2025 worden meegenomen. In de raadsinformatiebrief meicirculaire 2024 is de gemeenteraad hierover in detail geïnformeerd.

3.1 - 5.1 Besluitvorming met betrekking tot investeringen is een bevoegdheid van uw raad.
Naast de prognose richting het einde van het jaar worden er in de tussenrapportage ook andere beslispunten aan u voorgelegd, die tot doel hebben de rechtmatigheid richting de jaarrekening te waarborgen. Dit betreft de vaststelling van het beschikbaar stellen van twee investeringsbudgetten (upgraden Jo Gerrishal en ontwikkeling Eijermijn) en de afschrijvingstermijn van een bestaand voorbereidingskrediet voor hoogwaterbescherming Kazerneplein te wijzigingen. In het hoofdstuk financiële positie van de tussenrapportage wordt een nadere toelichting gegeven.

Kanttekeningen en risico's

1.1 Het geprognosticeerd saldo kan nog wijzigen
Het gepresenteerde saldo is een prognose 2024 per 1 juli 2024. De tussenrapportage is opgemaakt met de kennis en inzichten van dat moment. In de periode tussen 1 juli en 31 december 2024 kan het geprognosticeerde jaarrekeningresultaat nog wijzigen.

Historisch overzicht

- Besluit Begroting 2024 (zaaknummer 24893-2023)
- Besluit P&C jaarplanning 2024 (zaaknummer 118506-2023)
- Besluit 1e tussenrapportage 2024 (zaaknummer 116978-2023)
- Raadsinformatiebrief meicirculaire 2024 (zaaknummer 75480-2024)

Financiële gevolgen

In onderstaande tabel wordt het verloop van het begrotingssaldo weergegeven vanaf de primitieve begroting 2024. Besluitvorming na vaststelling van de begroting 2024 is verwerkt en dit leidt tot de stand van het begrotingssaldo na de 1e tussenrapportage 2024. Het raadsvoorstel Sportcentrum Swalmen (rentelasten) en de besluitvorming rondom de investeringsrapportage 2023 hebben vervolgens nog een financieel effect.

Bedragen x € 1.000,-	2024
Begrotingssaldo primitieve begroting 2024	**1.042**
Besluitvorming na primitieve begroting 2024:	
Moties en amendementen begroting 2024 (raad november 2023)	-125
Raadsbesluit 3e tussenrapportage 2023 incl septembercirculaire 2023 (raad december 2023)	355
Raadsbesluit extra FTE naar aanleiding van Integraal Veiligheidsplan 2024-2027 (raad februari 2024)	-115
Raadsbesluit investeringsplanning Oranjelaan (raad februari 2024)	7
Raadsvoorstel investeringsrapportage 2023 (raad april 2024)	176
Raadsvoorstel 1e tussenrapportage 2024 incl decembercirculaire 2023 (raad april 2024)	-1.585
Stand begrotingssaldo na 1e tussenrapportage 2024 (Raad April)	**-245**
Besluitvorming na 1e tussenrapportage:	-7
Raadsvoorstel Sportcentrum Swalmen (rentelasten)	-7
Bijstelling investeringsrapportage 2023 (jaarschijf 2024)	866
Begrotingssaldo 2024 vóór 2e tussenrapportage	**614**

De geconstateerde financiële afwijkingen in deze tussenrapportage, het effect van de meicirculaire 2024 en vrijval van reserves laten een positief effect zien. Het geprognosticeerd begrotingssaldo aan het eind van het jaar komt uit op een positief saldo van € 4,7 miljoen.

Bedragen x € 1.000,-	2024
Begrotingssaldo 2024 voor 2e tussenrapportage 2024	**614**
Totaal bijstellingen 2e tussenrapportage 2024	1.260
Bijstellingen n.a.v. meicirculaire 2024	1.117
Reservemutaties	1.732
Begrotingssaldo 2024 na 2e tussenrapportage	**4.723**

Voor een uitgebreide toelichting op deze bijstellingen wordt verwezen naar de inhoudelijke toelichtingen in de programma's en de bijlagen in de tussenrapportage.

In de tussenrapportage zijn de onderstaande begrotingswijzigingen opgenomen in de bijlagen:
- Aanpassing budgetten;
- budgettair neutrale wijziging;
- Investeringen;
- Meicirculaire 2024;
- Reserves.

Communicatie en participatie
Intern is het proces gecommuniceerd naar de organisatie. Externe communicatie verloopt via raadsvoorstel en – besluit.

Uitvoering en evaluatie
De bestuurlijke (vervolg)planning ziet er als volgt uit:

Datum	***Wat***
19 september 2024	Verzenden stukken naar raad
Week 40 - 2024	Bespreking in alle commissies
17 oktober 2024	Gemeenteraadsvergadering

Met vriendelijke groet,

het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

J. van Putten Y.F.W. Hoogtanders