



Raadsvoorstel

Zaaknummer	Z24-044571
Onderwerp:	Halfjaarrapportage 2024
Datum:	2 augustus 2024
Indiener agendapunt:	College van Burgemeester en wethouders Roerdalen
Portefeuillehouder:	A.C.A.G. Smits
Gevraagd besluit:	1. De halfjaarrapportage 2024 vast te stellen. 2. In te stemmen met het vormen van een reserve regiodeal van €860.000 vanuit de algemene reserve. 3. In te stemmen om €128.000,- te storten in de reserve programmaplan omgevingswet. 4. In te stemmen met het opheffen van de reserves afdekking te korten, stimuleringsfonds duurzaamheid en projectenkalender MER. Het totaal bedrag van € 5.435.000 van deze reserves terug te storten in de algemene reserve. 5. In te stemmen met begrotingswijziging 2024-08.
Bijlage(n):	Bijlage 1: Raadsbesluit Halfjaarrapportage 2024 Bijlage 2: Halfjaarrapportage 2024 Bijlage 3: Begrotingswijziging 2024-08

Toelichting bij het raadsvoorstel

1. Onderwerp

Halfjaarrapportage 2024

2. Inleiding

Voor u ligt de halfjaarrapportage 2024 van de gemeente Roerdalen. Hiermee informeren we de gemeenteraad over de voortgang van de uitvoering van de begroting na een half jaar. Het merendeel van de activiteiten loopt volgens planning. In deze rapportage staan we stil bij de afwijkingen ten opzichte van de begroting. Ook behandelen we in de inleiding kort de huidige status van het project "Roerdalen in balans". Dit is het project met het doel om de begroting in 2024 sluitend te krijgen.





3. Beslispunten

De raad besluit:

1. De halfjaarrapportage 2024 vast te stellen.
2. In te stemmen met het vormen van een reserve regiodeal van €860.000 vanuit de algemene reserve.
3. In te stemmen om €128.000,- te storten in de reserve programmaplan omgevingswet.
4. In te stemmen met het opheffen van de reserves afdekking te korten, stimuleringsfonds duurzaamheid en projectenkalender MER. Het totaal bedrag van € 5.435.000 van deze reserves terug te storten in de algemene reserve.
5. In te stemmen met begrotingswijziging 2024-08.

4. Argumenten

1.1. Hierdoor wordt het (financiële) beeld van het jaar 2024 geactualiseerd

In november 2023 heeft de raad de programmabegroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027 vastgesteld. Na het vaststellen van de Programmabegroting veranderde de financiële situatie voor onze gemeente. Dat gebeurde door veranderende bijdragen van de rijksoverheid, via de Decembercirculaire 2023 en de Meicirculaire 2024 (Zie raadsinformatiebrief 18-06-2024).

Daarnaast heeft u sinds het vaststellen van de begroting besluiten genomen die nu in de begroting worden verwerkt. Ook verloopt de uitvoering van de begroting op onderdelen anders dan gepland. We hebben een inschatting gemaakt van de kosten tot nu toe.

We hebben alle wijzigingen verwerkt in deze halfjaarrapportage (peildatum 1 juli 2024). Daarmee krijgt u inzicht in de voortgang en het financieel perspectief voor het jaar 2024. Met het instemmen van de halfjaarrapportage stelt u het financieel kader bij naar de actuele situatie.

2.1 Hierdoor is de gemeente in staat garant te staan gedurende de looptijd van de Regiodeal

Midden-Limburg heeft uit de vijfde tranche Regio Deal een bedrag van €20 miljoen toegekend gekregen. Provincie Limburg en de zeven Midden-Limburgse gemeenten staan samen garant voor minimaal eenzelfde bedrag en daarmee komt de komende jaren ten minste €40 miljoen beschikbaar voor investeringen in de brede welvaart in onze regio. De provincie Limburg levert een bijdrage van €10 miljoen. De zeven deelnemende gemeenten staan samen garant voor het resterende bedrag van €10 miljoen. Daarbij is de afspraak gemaakt dat het inwoneraantal (per 1-1-2024) gehanteerd wordt als de verdeelsleutel. Dit betekent voor onze gemeente dat wij gedurende de looptijd van de Regio Deal garant moeten staan voor een bedrag van maximaal € 857.809,49. Vandaar het voorstel om dit bedrag vanuit de Algemene reserve over te hevelen naar de nieuw te vormen bestemmingsreserve Regiodeal.

Daarnaast kan er sprake zijn van (beperkte) organisatorische kosten die niet uit de Regio Deal-middelen gedekt kunnen worden.



Met de Regio Deal kunnen we de komende vier jaar, samen met de regiogemeenten investeren in de brede welvaart in Midden Limburg. De thema's in de Regio Deal zijn: - Leefbaarheid; - Landschap en Klimaatadaptatie; - Arbeidsmarkt, Economie en Onderwijs. Deze bieden volop mogelijkheden om bij te dragen aan onze prioriteiten op het gebied van bestaanszekerheid en duurzaamheid. Voor de langere termijn zetten wij in Midden Limburg in op het versterken van de relatie met het Rijk via het programma 'Elke Regio Telt'.

3.1 De reserve helpt ons om de uitvoering van het programmaplan Omgevingswet te realiseren

In 2017 heeft uw raad het Programmaplan Omgevingswet 2017-2020 vastgesteld. Ondanks verschillende keren uitstel van de Omgevingswet blijft dit programmaplan nog altijd actueel. Het plan bestaat uit vier pijlers. Drie van deze pijlers, Omgevingsvisie, DSO en programma's zijn afgerond. De laatste pijler is het omgevingsplan. Met het opstellen van het omgevingsplan gaan we de komende jaren mee aan de slag. Dit gaan we projectmatig oppakken. Voor het opstellen van het omgevingsplan is ook externe ondersteuning nodig. Naar verwachting is voor het hele proces om te komen tot het nieuwe omgevingsplan enkele tonnen benodigd. Om hoeveel geld het precies zal gaan is nog lastig te ramen. In de meicirculaire 2024 hebben we € 128.000 ontvangen voor de invoering van de omgevingswet. Dit ontvangen geld willen we inzetten voor de laatste pijler van het programmaplan. We stellen voor deze ontvangen gelden te storten in de bestemmingsreserve Programmaplan Omgevingswet zodat we de laatste stap van het programmaplan omgevingswet kunnen uitvoeren.

5. Kanttekeningen

1.1. Ondanks de huidige actualisatie kan de realisatie op het eind van het jaar afwijken.

De halfjaarrapportage is gebaseerd op de feitelijke financiële stand van zaken per 1 juli 2024 en op zo reëel mogelijke inschattingen voor het verloop van de rest van het jaar. Uiteraard bestaat de mogelijkheid dat niet alle geplande uitgaven nog worden gedaan in 2024, als de uitvoering minder voorspoedig verloopt dan gepland. Daarnaast kan het voorkomen dat kosten hoger of lager uitvallen dan we nu voorzien. We verantwoorden dat in de jaarrekening 2024.

6. Financiën

We zien in een aantal programma's (financiële) afwijkingen ten opzichte van de begroting. In totaal ongeveer € 1.727.000 positief. Merendeel van deze afwijkingen wordt veroorzaakt door ontwikkelingen die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend waren of nog te onzeker waren om ze in de begroting te verwerken.

In onderstaande grafiek zijn de belangrijkste negatieve en positieve verschillen weergegeven.

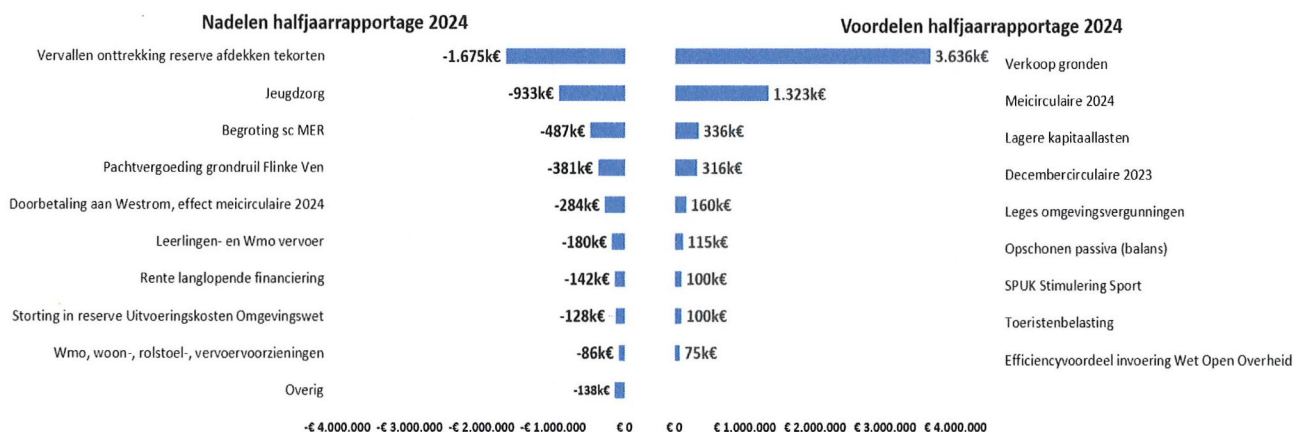
De twee belangrijkste negatieve verschillen ontstaan doordat:

- de onttrekking aan de reserve afdekking tekorten niet meer plaatsvindt. Dit is gelet op het verwachte saldo niet meer noodzakelijk.
- de verwachte kosten voor jeugdzorg hoger zijn. De verwachte kosten zijn bijgesteld op basis van de realisatie 2023.



De twee belangrijkste positieve verschillen worden veroorzaakt door:

- de verkoop van gronden. Het gaat hierbij om de verkoop van “Flinke Ven” aan de provincie en de gronden aan de Angsterweg aan VEKOMA. Tegenover dit voordeel zijn er ook incidenteel kosten zoals de vergoeding aan de pachters van de landbouwgronden bij “Flinke Ven”.
- de bijstelling van de gemeentefondsuitkering op basis van de decembercirculaire 2023 en meicirculaire 2024. Over deze bijstellingen bent u al eerder geïnformeerd met raadsinformatiebrieven van respectievelijk 9 januari 2024 en 18 juni 2024.



7. Planning en uitvoering

De halfjaarrapportage is een momentopname van de eerste helft van het jaar en geeft een doorkijk naar de rest van het jaar. De jaarrapportage rapporteert uiteindelijk over het totaalbeeld van het jaar.

8. (Wettelijk en/of beleidsmatig) kader

Volgens de financiële verordening zijn we verplicht een halfjaarrapportage op te stellen om u te informeren over de stand van zaken betreffende de doelen/acties en financiële positie gedurende het begrotingsjaar.



9. Bijlagen

Bijlage 1: Raadsbesluit Halfjaarrapportage 2024

Bijlage 2: Halfjaarrapportage 2024

Bijlage 3: Begrotingswijziging 2024-08

Sint Odiliënberg, 6 augustus 2024

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

De secretaris,

De burgemeester

J.J.W.M. L'Ortije

mr. M.D. de Boer-Beerta