

Bijlage jaarstukken 2024

Bedrijfsvoering
Financiën

Bijlage bij raadsvoorstel jaarstukken 2024



Rijswijk

Corsanummer
25.022197

Aanleiding

In de Eerste halfjaarrapportage 2024 en de Tweede halfjaarrapportage 2024 (waarin de maatregelen van Kadernota 2025 zijn verwerkt die al vanaf 2024 effect hebben) waren verschillende maatregelen opgenomen die het college heeft getroffen om onder andere de begroting van 2024 sluitend te krijgen. In deze bijlage wordt kort beschreven in hoeverre de maatregelen zijn gerealiseerd.

Overzicht maatregelen

In het overzicht hieronder worden de maatregelen voor 2024 getoond die waren opgenomen in de halfjaarrapportages.

Eerste halfjaarrapportage	
Verlengen economische levensduur bestaande activa	486.000
Vacaturekorting	800.000
Externe inhuur	400.000
Uitstel van taken en activiteiten	1.199.000
Tweede halfjaarrapportage (verwerking maatregelen jaarmoot 2024 Kadernota 2025)	
Kadernota Opbrengst cumulatieve preferente aandelen Stedin t.g.v. Algemene middelen	329.400
Kadernota K 4.19 Saldo parkeeropbrengst naar Algemene middelen	-564.260
Kadernota K 6.1 Actieplan Armoedebestrijding	95.000
Kadernota K 2.1 Isolatieprogramma	623.800
Kadernota K 2.2 Werkbudget energie	100.000
Kadernota A.14.8 Woonvisie behoefteonderzoek	-50.000
Kadernota Baten woonfonds t.g.v. Algemene middelen	272.000
Kadernota A 4.2 Versterking Bibob	-40.000
Kadernota 2025 15.1 Participatie	-20.000
Kadernota Versoberen en anders organiseren gebiedsregie	84.360

Uitkomst maatregelen

Hieronder wordt per maatregel kort beschreven in hoeverre de maatregel is gerealiseerd.

Verlengen economische levensduur bestaande activa

De activa waarvan de economische levensduur verlengd kon worden conform de financiële verordening 2023 zijn ook daadwerkelijk verlengd. Hiermee is de maatregel geheel gerealiseerd.

Vacaturekorting

Bij iedere vacature is afgewogen of deze z.s.m. ingevuld moest worden of dat het openstellen daarvan twee maanden kon wachten. Hiermee is de maatregel ruimschoots behaald.

Externe inhuur

Voor de externe inhuur is per inhuur beoordeeld of deze van verlening kan worden afgezien of zelfs eerder afscheid kon worden genomen. Hiermee is de maatregel behaald. Deze maatregel is wel in samenhang beoordeeld met de personeelsbegroting en de externe dekking van personele kosten (zoals subsidies en uitgeleend personeel). Meer toelichting hierover is beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering.



Uitstel van taken en activiteiten

Deze maatregel is gerealiseerd door het niet uitvoeren van verschillende activiteiten in 2024. Voorbeelden hiervan zijn het minimaal onderhouden van belijningen van wegen, geen extra ophaalronde voor kerstbomen, geen inzet gepleegd op invoering milieuzone/sloopregeling, minder activiteiten uitgevoerd die in het Brede welzijn Uitvoeringsagenda en het plan Armoedebestrijding+ waren opgenomen. Enkele van de bedachte uitstel van activiteiten konden niet volledig worden gerealiseerd, maar deze zijn gecompenseerd door op andere activiteiten te besparen.

Kadernota Opbrengst cumulatieve preferente aandelen (cumprefs) Stedin t.g.v. Algemene middelen

Deze maatregel omvat dat de dividenden van Stedin niet meer worden toegevoegd aan het Investeringsfonds energietransitie en klimaat, maar onderdeel worden van de algemene middelen. De omzetting is doorgevoerd en doordat het dividend in 2024 hoger is dan begroot, is levert deze maatregel financieel meer op dan begroot.

Kadernota K 4.19 Saldo parkeeropbrengst naar Algemene middelen

Deze maatregel omvat dat de parkeeropbrengsten niet meer worden verrekend met de reserve Parkeren, maar onderdeel worden van de algemene middelen. De omzetting is doorgevoerd.

Kadernota K 6.1 Actieplan Armoedebestrijding

Dit betreft een doorschuiving naar 2026 en is doorgevoerd.

Kadernota K 2.1 Isolatieprogramma

Deze maatregel bestaat uit twee onderdelen, namelijk het doorschuiven van budget naar toekomstige jaren en dat het woningisolatieprogramma meer dekking krijgt uit een Specifieke Uitkering en daardoor dus minder uit algemene middelen gedekt hoeft te worden. Beide onderdelen zijn doorgevoerd.

Kadernota K 2.2 Werkbudget energie

De totale uitgaven van het werkbudget energie zijn in 2024 binnen het aangepast budget gebleven. Daarmee is deze eenmalige bezuiniging gerealiseerd.

Kadernota A.14.8 Woonvisie behoefteonderzoek

Ten behoeve van het in 2025 vast te stellen gemeentelijk volkshuisvestingsprogramma, is een woonbehoefteonderzoek nodig. Dit onderzoek is in uitvoering, maar loopt deels door in 2025.

Kadernota Baten woonfonds t.g.v. Algemene middelen

Deze maatregel omvat dat de opbrengsten van het Woonfonds niet meer aan de reserve Woonfonds worden toegevoegd, maar onderdeel worden van de algemene middelen. De omzetting is doorgevoerd en doordat de opbrengst in 2024 iets hoger is dan begroot, is levert deze maatregel financieel meer op dan begroot.

Kadernota A 4.2 Versterking Bibob

Het budget is in 2024 maar deels gebruikt omdat beschikbaar gestelde budget het benodigd bedrag voor een heel jaar omvat en het budget pas bij de tweede halfjaarrapportage is vastgesteld.

Kadernota 2025 15.1 Participatie

De raad heeft eind oktober 2024 ingestemd met het participatiebeleid en de doelstellingen en ambities. Daarvoor is via de tweede halfjaarrapportage voor het jaar 2024 € 20.000 toegekend bovenop het bestaand budget en in de begroting 2025 e.v. structureel € 40.000 extra. De besluitvorming rond het participatiebeleid was oorspronkelijk voorzien in het 2e kwartaal van 2024. Echter, moest er gewacht worden op de uitkomsten van het kaderdebat omdat het college en later de raad nog moest besluiten of participatie tot de ambities zou behoren waar geld voor beschikbaar zou worden gesteld.



Ten gevolge van de invloed van de financiële discussie op de besluitvorming over het participatiebeleid (eind oktober), kon er pas in de loop van Q4 gestart worden met de uitvoeringsagenda terwijl de oorspronkelijke planning uitging van een start in de zomer. Hierdoor is in 2024 alleen gebruik gemaakt van het bestaand budget en niet van het extra toegekend budget.

Kadernota Versoberen en anders organiseren gebiedsregie

Het versoberen en anders organiseren van gebiedsregie is gerealiseerd door de formatie voor gebiedsregie te verlagen en ook de personele bezetting daarop aan te passen.