RAADSVOORSTEL (via commissie)

ZAAKNUMMER: 07431006935

AGENDANUMMER: 04

Commissie Samenleving en Bestuur op 5 juni 2024

Onderwerp:	Bijlage(n):	Vergadering van:	Agenda-nummer:	p.h.:
Tussentijdse rapportage voorjaar 2024	-2-	18 juni 2024	24.06.XX	LM

de raad
van de gemeente
Asten

Samenvatting
De tussentijdse rapportage voorjaar 2024 geeft inzicht in de beleidsafwijkingen en de begrotingswijzigingen ten opzichte van de door de raad vastgestelde programmabegroting 2024 over de periode januari tot en met april 2024.
De beleidsdoelstellingen liggen goed op schema, over twee doelstellingen wordt een afwijking gerapporteerd.
De financiële afwijkingen zijn goed te verklaren. Aan de post onvoorzien wordt € 616.280 toegevoegd en deze komt daarmee op € 705.302 positief. Het betreft een voorlopige stand, er zijn diverse risico's.
Aan de reserve kapitaallasten wordt wegens een vrijval van kapitaallasten € 185.994 onttrokken en toegevoegd aan de post onvoorzien.
Aan de reserve eenmalige bestedingen wordt € 25.000 onttrokken.

Beslispunten
De raad besluit:
1. de tussentijdse rapportage voorjaar 2024 vast te stellen;
2. de begroting 2024 te wijzigen conform advies.

Inleiding
In de Financiële Verordening 2024 van gemeente Asten is in artikel 6 vermeld dat de raad twee maal per jaar een tussentijdse rapportage ontvangt vanuit haar toetsende rol met betrekking tot de realisatie van de door haar vastgestelde programmabegroting. Het betreft een afwijkingenrapportage. De nu voorliggende tussentijdse rapportage voorjaar 2024 betreft de periode januari tot en met april 2024.

Wat willen we bereiken
Doel is de raad te informeren over afwijkingen in de realisatie van de beleidsdoelstellingen en budgetten ten opzichte van de door haar vastgestelde programmabegroting en inzicht te geven in de prognose van het resultaat van de jaarrekening en de reserve eenmalige bestedingen en de algemene reserves. Indien nodig kan de raad besluiten tot bijstelling nemen. Tevens stelt de raad de begrotingswijzigingen vast.

Wat gaan we daarvoor doen
We voeren de besluiten uit die op grond van deze tussentijdse rapportage najaar 2023 worden genomen.

Mogelijke alternatieven
Er zijn geen alternatieven. De tussentijdse rapportage betreft een voorschrift conform de financiële verordening van Asten.

Risico's
De rapportageperiode loopt van januari tot en met april 2024. Bij de jaarrekening wordt definitief uitsluitsel gegeven over het resultaat 2024 en de realisatie van de beleidsdoelstellingen in 2024.
In het algemeen zijn de risico's zoals opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de begroting 2024 van toepassing.
De stand van onvoorzien bedraagt na de mutaties in de tussentijdse rapportage voorjaar 2024 € 705.302 voordelig.
Mogelijk verdampt dit voordeel in de loop van 2024:
De prognose van de zorgkosten sociaal domein voor Wmo en Jeugd overschrijdt de begroting. Voor bijstelling van het budget is het nog te vroeg in het jaar en er is onduidelijkheid over verlenging van relatief dure zorgindicaties. Daarnaast vormen mogelijke overschrijdingen van de budgetten voor leerlingenvervoer (stijgende trend) en personeelskosten (toename dure inhuur tijdelijk personeel) en de verwachte lagere opbrengst van toeristenbelasting en de onvoorspelbaarheid van de algemene uitkering risico's.

Wat mag het kosten

- De begrotingswijzigingen in deze tussentijdse rapportage zijn voor 2024 € 616.280 voordelig en toegevoegd aan de post onvoorzien. Dit resulteert in een positief saldo van de post onvoorzien tot en met april 2024 van € 705.302.
- In het voordeel van € 616.280 is een vrijval van € 773.855 aan kapitaallasten begrepen waarvan € 185.994 ziet op kapitaallasten gedekt uit de reserve kapitaallasten. De reserve kapitaallasten wordt met € 185.994 verlaagd.
- Voor de verhoging van het implementatiebudget voor zaaksysteem Djuma wordt € 25.000 uit de reserve eenmalige bestedingen beschikbaar gesteld.

De begrotingswijzigingen worden incidenteel verwerkt in 2024. Structurele consequenties worden meegenomen in de kadernota 2025 en van daaruit verwerkt in de begroting 2025.

Bijlage(n)/ter inzage

	Naam	**Document nummer**
1.	Raadsbesluit	1007095
2.	Tussentijdse rapportage voorjaar 2024	1006936

RAADSBESLUIT

Onderwerp:	Dagtekening:	Agendanummer:
Tussentijdse rapportage voorjaar 2024	18 juni 2024	24.06.XX

De raad van de gemeente Asten;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 14 mei 2024,

gehoord het advies van de commissie Samenleving en Bestuur van 5 juni 2024;

besluit:
1. de tussentijdse rapportage voorjaar 2024 vast te stellen;
2. de begroting 2024 te wijzigen conform advies.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Asten van 18 juni 2024.

De raad voornoemd,
griffier,
mr. M.B.W. van Erp-Sonnemans

voorzitter,
A.A.H.C.M. van Extel-van Katwijk