RAADSVOORSTEL
ZAAKNUMMER: 07432024163009

Onderwerp:	Bijlage(n):	Vergadering van:	p.h.:
Tussentijdse rapportage voorjaar 2025	3	24 juni 2025	LM

de raad
van de gemeente
Asten

Samenvatting
De tussentijdse rapportage voorjaar 2025 geeft inzicht in de afwijkingen in beleid en budgetten ten opzichte van de door de raad vastgestelde programmabegroting 2025 over de periode januari tot en met april 2025. De beleidsdoelstellingen liggen goed op schema, over twee doelstellingen wordt een afwijking gerapporteerd. De financiële afwijkingen zijn goed te verklaren. De begrotingswijzigingen in deze tussentijdse rapportage ten laste van onvoorzien incidenteel zijn € 481.944,= voordelig. Dit resulteert in een positief saldo van de post onvoorzien tot en met april 2025 van € 496.535,=. Bij de jaarrekening wordt definitief uitsluitsel gegeven over het resultaat 2025 en de realisatie van de beleidsdoelstellingen in 2025.

Beslispunten

De raad besluit:
1. De tussentijdse rapportage voorjaar 2025 vast te stellen waarin een positief resultaat van € 496.535,= wordt gepresenteerd die met name veroorzaakt wordt door:
   -vrijval van afschrijving 2025
   -stijging van de algemene uitkering
2. De begroting 2025 te wijzigen conform advies.

Aanleiding
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 2025 betreft de periode januari tot en met april 2025.

Doelstelling
Met de tussentijdse rapportage wordt de raad geïnformeerd over afwijkingen in de realisatie van de beleidsdoelstellingen en budgetten ten opzichte van de door haar vastgestelde programmabegroting en wordt inzicht gegeven 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.

Argumenten
1.1. Door het vaststellen van de rapportage wordt de raad geïnformeerd over afwijkingen in beleid en budgetten en de standen van het resultaat en reserves en kan de raad indien gewenst besluiten tot bijstelling nemen;
2.1. Door de begrotingswijzigingen vast te stellen vindt autorisatie van over- en onderschrijdingen plaats en worden budgetten toegekend en bijgesteld.

Risico's
De rapportageperiode loopt van januari tot en met april 2025. Bij de jaarrekening wordt definitief uitsluitsel gegeven over het resultaat 2025 en de realisatie van de beleidsdoelstellingen in 2025.
In het algemeen zijn de risico's zoals opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de begroting 2025 van toepassing.

De stand van onvoorzien bedraagt na de mutaties in de tussentijdse rapportage voorjaar 2025 € 496.535,= voordelig. Mogelijk verdampt dit voordeel in de loop van 2025:
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.

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

Planning en uitvoering
Na vaststelling door de gemeenteraad worden de in deze tussentijdse rapportage opgenomen begrotingswijzigingen door team financiën & control verwerkt in de begroting 2025.

Toekomstagenda Asten 2030 / Vitale democratie
Dit voorstel heeft geen direct verband met een bestuurlijke ambitie uit de Toekomstagenda Asten 2030.

Juridische context
Er zijn geen juridische gevolgen. Met de tussentijdse rapportage wordt aan de voorschriften conform de financiële verordening van Asten voldaan.

Financiële toelichting
De begrotingswijzigingen in deze tussentijdse rapportage ten laste van onvoorzien incidenteel zijn € 481.944,= voordelig. Dit resulteert in een positief saldo van de post onvoorzien tot en met april 2025 van € 496.535,=.
Deze post zou kunnen worden afgeraamd ten gunste van de reserve, echter wordt deze intact gelaten om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen.
In de tussentijdse rapportage zijn alleen incidentele mutaties voor 2025 verwerkt, structurele mutaties worden meegenomen in de kadernota en begroting 2026. De verslagperiode loopt van januari tot en met april 2025.

Communicatie
Door middel van de tussentijdse rapportage vindt communicatie met het college en de raad plaats.

Bijlage(n)/ter inzage

	Naam	**Document nummer**
1.	Raadsbesluit	2024167772
2.	Tussentijdse rapportage voorjaar 2025	2024167901
3.	Cockpit Turap voorjaar 2025	2024167904

RAADSBESLUIT

Onderwerp:	Dagtekening:
Tussentijdse rapportage voorjaar 2025	24 juni 2025

De raad van de gemeente Asten;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 20 mei 2025.

gehoord het advies van de commissie Samenleving en Bestuur van 12 juni 2025;

besluit:
1. de tussentijdse rapportage voorjaar 2025 vast te stellen waarin een positief resultaat van € 496.535,= wordt gepresenteerd die met name veroorzaakt wordt door:
   -vrijval van afschrijving 2025
   -stijging van de algemene uitkering
2. de begroting 2025 te wijzigen conform advies.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Asten van 24 juni 2025.

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

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