



VOORSTEL AAN DE RAAD

Voorstel van: College van burgemeester en wethouders
Portefeuillehouder: Burgemeester C.J.M. van den Elsen
Commissie: Bestuur en Leven

Documentnummer
653214

Zaaknummer
653104

Datum voorstel: 12 november 2024

Onderwerp: Bestuursrapportage 2024

Samenvatting:

Het laatste ijkmoment voor het opmaken van de definitieve cijfers (jaarrekening 2024) over het lopende verantwoordingsjaar, is de bestuursrapportage. Naast inzicht in de gerealiseerde cijfers tot en met het derde kwartaal van het lopende jaar, kijkt de bestuursrapportage ook vooruit naar het einde van het jaar. Dit komt tot uitdrukking in een verwacht resultaat over het lopende jaar.

Het betreft een momentopname en zeker niet alle financiële effecten zijn bij het opstellen van de bestuursrapportage 2024 bekend, zoals bijvoorbeeld de effecten van de grondbedrijf rapportage die begin 2025 wordt vastgesteld.

Geadviseerd besluit

Vaststellen bestuursrapportage 2024.

Inleiding/probleemstelling:

In de Planning & Control cyclus is de bestuursrapportage opgenomen als laatste mogelijkheid om de begroting 2024 bij te stellen. Op basis van de actuele cijfers t/m het derde kwartaal en een doorkijk naar het einde van het jaar, wordt een indicatie gegeven van het vermoedelijke jaarrekeningresultaat 2024.

Relatie met eerdere besluitvorming:

De bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control cyclus van de gemeente.

Beoogd resultaat:

Verschaffen van inzicht en ontwikkelingen van de budgetten 2024 en een inschatting van het vermoedelijke jaarrekeningresultaat over 2024.

Financiële gevolgen en dekking:

Voor 2024 wordt ingeschat dat dit jaar met een positief resultaat van € 2.024.000 zal worden afgesloten. Bij de voorjaarsnota 2024 was de verwachting dat 2024 zou worden afgesloten met een positief resultaat van € 385.000, dus deze bestuursrapportage laat een positieve toename zien van € 1.639.000.

Een positieve meevaller betreft de algemene uitkering. De effecten van de rijksbegroting worden jaarlijks verwerkt bij de septembercirculaire. Voor 2024 betekent dit een hogere algemene uitkering per saldo van € 340.000. In deze bestuursrapportage is de septembercirculaire 2024 verwerkt, ten opzichte van de meicirculaire 2024. De meicirculaire 2024 is verwerkt bij de voorjaarsnota 2024. Ook de opbrengsten leges omgevingsvergunning/leges WRO en de LOG claim Provincie gaven een financieel voordeel van respectievelijk € 432.000 en € 285.000. De middelen voor beschermd wonen gaan niet besteed worden in 2024 en leveren een financieel voordeel op van € 271.000.

Naast de hierboven genoemde voordelen zijn ook een paar nadelen te melden.

Dit betreft de bijstelling inzake jeugdzorg op basis van de verwachte kosten ad € 315.000 en de verwachte kosten WMO ad € 53.000.

Volledigheidshalve wijzen wij u erop dat naast het verwachte resultaat van 2024 ad € 2.024.000 de mogelijke effecten van het grondbedrijf nog niet zijn meegenomen in deze bestuursrapportage. Deze kunnen pas in kaart worden gebracht begin 2025, nadat de exploitatieopzetten zijn geactualiseerd. De actualisatie van de exploitatieopzetten (begin 2025) zijn een verplicht onderdeel van de jaarrekening 2024.

Daarnaast zijn de financiële effecten voor het opvangen van Oekraïners niet meegenomen in de deze bestuursrapportage 2024, ook deze zullen worden betrokken bij het opstellen van de jaarrekening 2024.

Risico's:

Het jaar 2024 is nog lopende en het risico bestaat dat mutaties die niet voorzien waren nog van invloed kunnen zijn op het daadwerkelijke resultaat over 2024.

Communicatie:

De bestuursrapportage wordt als onderdeel van de raadsagenda gepubliceerd op de gemeentelijke website.

Uitvoering en evaluatie:

Het volgende evaluatiemoment is bij de vaststelling van de jaarrekening 2024.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel

De secretaris

De burgemeester

J.G. Marcic

C.J.M. van den Elsen

Bijlage(n)

1. Bestuursrapportage 2024