

RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Najaarsnota 2024

Zaak- & documentnr.: Z/24/129305/ADV/24/201676659 **Opsteller:** Erik Berendsen

Portefeuillehouder : P.J.H. Pennekamp

Afdeling : Financiën en Belastingen

Samenvatting

In de Najaarsnota 2024 wordt gerapporteerd over de financiële afwijkingen van het lopende boekjaar met een doorkijk naar structurele gevolgen. In de Voorjaarsnota 2024 was een tekort voorzien van € 173.000. In deze Najaarsnota worden de ramingen met € 279.000 negatief bijgesteld. Het geprognosticeerde begrotingssaldo voor 2024 bedraagt dan € 452.000 negatief.

Beslispunten

1. De Najaarsnota 2024 door de raad vast te laten stellen.
2. De raad de budgetten conform de toelichtingen van de diverse programma's aan te laten passen voor een totaalbedrag van -€ 279.000.
3. De kredieten voor Duikers en kunstwerken 2020, vervanging oeverbeschoeiing 2023, vervanging ondergrondse glascontainers, ondergrondse containers hoogbouw, vervanging minicontainers, vervanging ondergrondse minicontainers restafval 2024, vervanging minicontainers gft afval 2024 conform de in de Najaarsnota genoemde bedragen door de raad af te laten sluiten.

Aanleiding

Conform de vastgestelde planning en control cyclus wordt aan het einde van het jaar aan de raad een Najaarsnota voorgelegd. In de Najaarsnota wordt een prognose gegeven van het jaarresultaat 2024 voordat de feitelijke jaarrekening wordt opgesteld.

Planning

De Najaarsnota 2024 wordt op de commissie avond van 3 december en in de raadsvergadering van 16 december behandeld.

Beoogd effect

Voldoen aan de begrotingsrechtmatigheid in het kader van de accountantscontrole en inzicht geven in verloop van budgetten en verwacht jaarresultaat.

Argumenten

1.1 Een verdere verslechtering van het resultaat 2024.

In de Najaarsnota 2024 wordt gerapporteerd over de financiële afwijkingen van het lopende boekjaar met een doorkijk naar de structurele gevolgen. Deze nota bevat geen beleidsmatige aanpassingen. In de Voorjaarsnota 2024 was al een nadeel voorzien van € 173.000. In deze Najaarsnota worden de ramingen nog eens bijgesteld. De ontwikkelingen rondom voornamelijk het Sociaal Domein, de investeringen in openbare ruimte en de bijdrage 1Stroom zijn hier onderdeel van. Deze Najaarsnota leidt tot een negatieve bijstelling van totaal € 279.000. Grote voordelen zijn er op algemene uitkering (€ 720.000), het sociaal domein waaronder verschillende onderdelen jeugdhulp (€ 385.000), de algemene baten en lasten door een suppletie omzetbelasting (€ 91.000) en de verwachte dividend- en rentebaten (€ 163.000). Grote nadelen zijn er bij de bijdrage voor Raadsondersteuning (€ 150.000), 1Stroom (€289.000), uitvoering van de bijstandsuitkeringen en bijzondere bijstand (€ 260.000), het onderdeel werkverbanden sociale werkvoorziening en beschut werk (€ 541.000), maatwerk dienstverlening 18+ (€ 215.000) en als laatste een nadeel op ruimte en leefomgeving betreffende de Closse (€ 200.000). Het verwachte saldo voor 2024 komt daarmee uit op € 452.000 negatief.

2.1 De kredieten voor afval zijn niet meer nodig.

Omdat Circulus BV de inzameling en verwerking van het afval over gaat nemen komen er aantal kredieten te vervallen. Voor de vervanging van allerlei containers hoeft de gemeente geen kredieten meer op te nemen. Daardoor kan een aantal kredieten worden afgesloten.

Kanttekeningen

1.1 Het jaar is nog niet voorbij.

De Najaarsnota is opgesteld met de informatie die tot de peildatum van 15 oktober beschikbaar was. De genoemde posten die het geprognosticeerde jaarresultaat beïnvloeden ten opzichte van de voorjaarsnota zijn zo goed en volledig mogelijk ingeschat. Er kunnen uiteraard nog afwijkingen ontstaan die in de jaarrekening definitief worden verwerkt.

1.2 Geen krediet betekent geen uitvoering.

Pas op het moment dat een krediet door de raad is toegekend kan het werk worden uitgevoerd. Daarom is het ook van belang dat kredieten regelmatig worden geactualiseerd. Zeker in deze tijd van prijsstijgingen is het noodzaak om regelmatig te kijken of er voldoende krediet is aangevraagd.

Financiële paragraaf

Per programma is een samenvatting opgenomen van de mutaties met budgettaire consequenties. Onderstaand een totaaloverzicht van de verschillen per programma in één oogopslag.

Totalen Najaarsnota 2024

	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 1	-322	30			
Programma 2	-602	-28	-483	-440	-447
Programma 3	-170	-1	-1	-1	-1
Programma 4	815	450	1.272	1.180	894
Saldo Najaarsnota 2024	-279	451	788	739	446

Participatie en communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

201677725 Najaarsnota 2024
201676661 Raadsbesluit

Westervoort, 5 november 2024

Burgemeester en wethouders van gemeente Westervoort,

M. (Maureen) Sluiter MA
secretaris

drs. A.J. (Arend) van Hout
burgemeester