24.61

gemeente Rheden

Raadsvoorstel

portefeuillehouder	begrotingsprogramma	draagt bij aan Global Goal(s)
Dorus Klomberg	Programma 1 t/m 3	Alle Global Goals
b en w-vergadering	**agendapunt**	**bijlage(n) ter inzage**
27 augustus 2024	4	Tweede Bestuursrapportage 2024
rol raad	**soort document**	
Ter besluitvorming	Raadsvoorstel en -besluit	
voorbereidende vergadering	**agendapunt**	
18 september 2024		
raadsvergadering	**agendapunt**	
24 september 2024		

onderwerp
Tweede Bestuursrapportage 2024.

INHOUD VOORSTEL

De tweede Bestuursrapportage 2024 vaststellen en daarbij de Begroting 2024 als volgt aan te passen:

1 de lasten en baten van programma Samenleving per saldo voordelig bijstellen met € 807.000,00;
2 de lasten van programma Leefomgeving nadelig bijstellen met € 200.000,00;
3 de lasten en baten van programma Bestuur & organisatie per saldo voordelig bijstellen met € 2.230.000,00;
4 een nieuwe 'bestemmingsreserve dekking kapitaallasten Biljoenbad' te vormen ad € 1.140.000 en deze storting te dekken ten laste van de huidige 'reserve nieuwbouw zwembad';
5 voorstellen met betrekking tot onttrekkingen en stortingen in de reserves te verwerken, **conform de toegelichte mutaties van taakveld 0.10 'Mutatie reserves' van programma 1 Samenleving (op pagina 16 van de tweede bestuursrapportage 2024).**

1 Waartoe is het voorstel gedaan?

Financiële en beleidsmatige verantwoording over 2024.

2 Wat is de aanleiding?

Met de tweede Bestuursrapportage (2e Berap) 2024 informeert het college de raad over de voortgang van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar.

3 Wat is het bestaand beleid c.q. kader?

Gemeentewet, Begroting 2024 en de Financiële verordening gemeente Rheden 2024.

4 Wat willen wij bereiken?

Met de 2e Berap 2024 wordt beoogd:
- inzicht te geven in de voortgang van de Begroting 2024;
- een prognose te geven van het te verwachten jaarrekeningresultaat 2024 op basis van de gemelde financiële afwijkingen per aanvang augustus 2024;
- de Begroting 2024 bij stellen zoals aangegeven in het voorstel.

5 Wat gaan wij ervoor doen?

Met voorliggende rapportage geven wij inzicht in de ontwikkeling van het begrotingssaldo 2024. Het saldo van de door uw raad vastgestelde Begroting 2024 bedroeg ruim € 1,2 miljoen voordelig en bij de 1e Berap 2024, door de raad vastgesteld op 27 juni jl., is dit begrotingssaldo bijgesteld naar bijna € 2,6 miljoen nadelig.

Bij de behandeling van de 1e Berap heeft het college toegezegd alle inspanningen te leveren om ervoor te zorgen dat de 2e Berap van dit jaar leidt tot een neutraal begrotingsresultaat. Het te verwachten financieel resultaat voor 2024 is bijgesteld naar € 244 duizend voordelig.

Een nadere toelichting op hoofdlijnen is verwoord in hoofdstuk 1 'Inleiding en samenvatting' en een uitwerking per programma treft u aan in hoofdstuk 2 van deze rapportage.

6 Wat zijn de financiële consequenties?
De resultaatverwachting voor 2024 verandert van een nadeel van afgerond € 2,6 miljoen een voordeel van € 244 duizend. Door middel van dit raadsvoorstel wordt de begroting conform voorstel aangepast.

7 Wat zijn de risico's?
De financiële ontwikkelingen en risico's maakt dat het belangrijk is om in 2024 al beheersingsmaatregelen te treffen. U bent hier eerder over geïnformeerd in de raadsinformatiebrief van 25 april jl. Bij het uitwerken van de (beheersings)maatregelen hanteren wij de volgende afwegingscriteria, om te borgen dat wij de juiste koers blijven varen:

- ✓ Is het noodzakelijk voor veiligheid?
  De veiligheid van onze inwoners mag niet in het geding komen.
- ✓ Is er sprake van een wettelijke verplichting?
  Wij hebben te voldoen aan onze wettelijke taken. Wel zit er ruimte in de mate waarin wij invulling geven aan deze wettelijke taken. Is de taak, op minimum kwaliteit, over te nemen door iemand anders?
- ✓ Levert de maatregel een desinvestering op?
  Wij vinden het belangrijk langere termijn te denken en geen ondoordachte keuzes te maken die tot extra kosten in de toekomst leiden.
- ✓ Is het mogelijk om uit te stellen?
  Wanneer er geen keuze te maken is in de noodzaak, is het mogelijk om te temporiseren en daarmee te schuiven in de tijd?

In de raadsinformatiebrief van 5 juli bent u geïnformeerd over de eerste resultaten van deze beheersingsmaatregelen. Wij constateren dat dit in een positief effect resulteert, dat zich de afgelopen twee maanden heeft doorgezet. Wij blijven deze maatregelen ook in de resterende maanden inzetten.

Enkele van deze maatregelen zijn al meegenomen in deze bestuursrapportage.
Andere maatregelen met een mogelijk positief effect zijn nog minder concreet en hebben derdehalve vanuit voorzichtigheidsuitgangspunten niet meegenomen in deze rapportage.

8 Wat is het draagvlak voor dit voorstel?
Niet van toepassing.

9 Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd?
Niet van toepassing.

10 Wordt er een evaluatie uitgevoerd?
Niet van toepassing.

Velp, 27 augustus 2024

Burgemeester en wethouders van Rheden,

Carol van Eert,
burgemeester.
Ver

Bart Drewes,
secretaris.