

Raadsvoorstel



Datum raadsverg.: woensdag 11 december 2024

Agendapunt:

Zaak - documentnummer: Z24/170711 - D - 226698

Datum B&W-verg.: dinsdag 15 oktober 2024

Portefeuillehouder(s): G.H.C. Frische

Onderwerp

2e bestuursrapportage 2024

Samenvatting

Het college informeert de raad door middel van de bestuursrapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente. De bestuursrapportages bevatten een uiteenzetting over de uitvoering en de bijstelling van het beleid en een overzicht met de bijgestelde raming van de baten en lasten. In essentie zijn de bestuursrapportages instrumenten voor informatievoorziening aan de raad en kunnen deze voorstellen tot bijsturing van de (lopende) begroting inzake budget en beleid bevatten.

Voorstel

1. De 2e Bestuursrapportage 2024 vast te stellen;
2. Van het saldo jaarschijf 2024 groot € 1.404.636 een bedrag groot € 500.000 te storten in de reserve toekomstige ontwikkeling gemeentewerf;
3. Van het saldo 2024 het restantbedrag ad € 904.636 toe te voegen aan de reserve vermindering kapitaallasten;
4. Van de saldi van 2026 en 2027 € 661.548 af te boeken van de taakstelling 2026 en € 200.000 van de taakstelling 2027;
5. Begrotingswijzigingen 2024 nr. 12 vast te stellen (programma's);
6. Begrotingswijzigingen 2024 nr. 13 vast te stellen (budgettair neutraal);
7. Begrotingswijzigingen 2024 nr. 14 vast te stellen (overheveling restantbudgetten);
8. Begrotingswijzigingen 2025 nr. 2 vast te stellen.

Inleiding

Conform de beleids- en budgetcyclus wordt er drie keer gerapporteerd over de uitvoering van de begroting. De 1e bestuursrapportage is de eerste keer. Door middel van deze 2e bestuursrapportage en later de jaarrekening gebeurt dit voor de tweede en derde keer.

Inhoudelijke toelichting

Voor de inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar het bijgevoegde concept. De conceptteksten zijn besproken in de portefeuillehoudersoverleggen van week 37-39. In deze 2e bestuursrapportage 2024 zijn alle mutaties per programma genummerd en deze nummering is ook aangebracht in de tabellen aan het einde van de programma's. Hierdoor zijn de bedragen beter te herleiden met de teksten. Daarnaast zijn in de programma's alle mutaties opgenomen, ook de mutaties die betrekking hebben op de overheveling van budgetten van 2024 naar 2025. Hierdoor ontstaat een volledig beeld van de mutaties per programma. In hoofdstuk 6 wordt een cijfermatige samenvatting van de budgetten gepresenteerd die overgaan van 2024 naar 2025.

Met het vaststellen van de Financiële verordening 2023 in de raadsvergadering van 9 november 2023 is bepaald dat gerapporteerd wordt over mutaties vanaf € 50.000. Mutaties kleiner dan € 50.000 zijn in een apart hoofdstuk in tabelvorm opgenomen, omdat de begroting wel cijfermatig bijgesteld moet worden.

Financiële toelichting

Bestemming saldo 2^e bestuursrapportage 2024

De jaarschijf 2024 laat een positief saldo zien van € 1.404.636. Voorgesteld wordt om dit saldo als volgt te bestemmen:

- € 500.000 toe te voegen aan de reserve toekomstige ontwikkeling gemeentewerf..
- € 904.636 toe te voegen aan de reserve vermindering kapitaallasten.

Afboeken taakstelling

Bij het behandelen van de kadernota 2025 is voorgesteld om in de begroting 2025 voor de jaren 2026 tot en met 2028 een taakstelling op te nemen van jaarlijks € 2.000.000. In het raadsvoorstel bij de begroting 2025 is al voorgesteld om een groot deel van de taakstelling af te boeken in verband met een meevallende meicirculaire 2024. Ook de septembercirculaire 2024 laat een positief saldo zien voor onze gemeente. Derhalve wordt voorgesteld om de taakstelling 2026 te verlagen met € 661.548 zodat de taakstelling 2026 gerealiseerd is. De taakstelling 2027 kan worden afgeboekt met € 200.000. Het resterende saldo van de taakstelling 2027 bedraagt dan € 728.116. De taakstelling van 2028 ad € 595.594 blijft ongewijzigd. Wel staat er nog een reserve taakstelling tegenover van €1.000.000. Mocht het niet lukken de taakstelling te realiseren, dan wordt voorgesteld om de reserve taakstelling hiervoor aan te wenden.

Na deze afboeking van de taakstelling is het overzicht als volgt:

	2025	2026	2027	2028
Taakstelling	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Saldo meicirculaire 2024-2028	0	-1.088.452	-821.884	-1.154.406
Extra afboeking taakstelling begroting 2025	0	-250.000	-250.000	-250.000
2e bestuursrapportage 2024	0	-661.548	-200.000	0
Saldo taakstelling	0	0	728.116	595.594

Juridische toelichting

De 2e bestuursrapportage 2024 is opgesteld met inachtneming van het bepaalde in de artikelen 186, 189,190,191 en 193 van de Gemeentewet en het bepaalde in de artikelen 2 tot en met 23 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Duurzaamheid / Cittaslow

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Burgerparticipatie

N.v.t.

Bijgevoegde stukken

- Raadsbesluit
- 2^e bestuursrapportage 2024
- Begrotingswijziging 2024 – nr. 12 (programma's)
- Begrotingswijziging 2024 – nr. 13 (budgettair neutraal)
- Begrotingswijziging 2024 – nr. 14 (overheveling restantbudgetten)
- Begrotingswijziging 2025 – nr. 2

Ter inzage liggende stukken
N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Echt-Susteren,


secretaris


voorzitter