gemeente Eersel
kempisch wonen in een wereldregio

Raadsvoorstel

Raad d.d.	10 december 2024	**Portefeuillehouder**	SKR
Commissie d.d.	26 november 2024	**Opsteller**	skes02
B&W d.d.	5 november 2024	**Zaaknr.**	

Onderwerp

Tweede bestuursrapportage 2024

Voorstel

De raad voor te stellen:

1. De budgetten bij te stellen zoals opgenomen in de 2e bestuursrapportage 2024, met in 2024 een positieve bijstelling van € 2.302.662,- ten gunste van het begrotingssaldo.
2. De volgende kredieten beschikbaar te stellen/bij te stellen:
   - Voorbereidingskosten Veldhoek: € 100.000,-;
   - Voorbereidingskosten Duizel Noord III: € 50.000,-;
   - Plan bos en boom (grond): - € 225.110,-;
   - Soortenmanagementplan (SMP): € 300.000,-;
   - Zwembad elektriciteitsvoorziening: € 305.000,-;
3. De volgende (mutaties in) reserves vast te stellen.
   - Bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting, de extra lasten IHP te dekken uit deze bestemmingsreserve: € 23.931,-;
   - Bestemmingsreserve vluchtelingen, het positieve saldo op de specifieke uitkering inzake opvang Oekraïners te storten in deze reserve: € 900.000,-;
   - Algemene reserve vrij besteedbaar: in 2024 een onttrekking van € 100.128 ter dekking krediet plan bos en boom grond.
   - De algemene reserve op te splitsen in:
     - vrij besteedbaar € 7.997.107,-
     - weerstandvermogen € 3.500.000,-
     - dekkingsreserve € 30.883.315,-
   - Bestemmingsreserve kapitaaldekkingsreserve te laten vrijvallen t.g.v. de algemene reserve vrij besteedbaar;
   - Bestemmingsreserve kapitaaldekkingsreserve, de afschrijvingslasten van de kredieten soortenmanagementplan en zwembad elektriciteitsvoorziening te dekken uit de algemene reserve door deze te storten in de bestemmingsreserve kapitaaldekkingsreserve afschrijving (totaal € 605.000,-);
4. De volgende (mutaties in) stelposten vast te stellen:
   - Stelpost taakstellende bezuiniging jeugd ad € 300.000,- vanaf 2026, intrekken;
   - Stelpost indexatie Wmo demografie, opvoeren in 2026-2028 respectievelijk € 67.000,-, € 133.000,- en € 197.000,-;
   - Stelpost lage inkomensvoordeel, opvoeren in 2025 en 2026 € 25.000,- en in 2027 en 2028 € 24.000,-;
   - Stelpost zorgplicht bibliotheek 2025 en 2026 opvoeren € 100.000,-;
   - Stelpost deflatie tot gecombineerde index vanaf 2027 opvoeren €227.000,-.
5. Gelet op bovenstaande beslispunten de .. begrotingswijziging 2024 en .. begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Inleiding/aanleiding

Conform de P&C-cyclus wordt de raad geïnformeerd over de belangrijkste afwijkingen in de periode mei tot en met medio oktober 2024 ten opzichte van de begroting 2024.

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Wettelijk en/of beleidskader

Conform de bepalingen in de 'Financiële verordening gemeente Eersel' worden de belangrijke afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024 voor uw raad in beeld gebracht en uw raad wordt in de gelegenheid gesteld om (tussentijds) zowel betreffende de budgettering als planning bij te sturen.

Argumenten

Gezien de hoeveelheid en de diversiteit van de beslispunten wordt op deze plaats verwezen naar het voorstel en voor een nadere toelichting verwijzen we naar bijlage 1 (toelichting per programma).

Alternatieven

Niet van toepassing

Risico's

Zie voor zover van toepassing bijlage 1 bij dit raadsvoorstel.

Financieel

De bijstelling uit de tweede bestuursrapportage bedraagt voor 2024 € 2.302.662,- voordelig.

Het begrotingssaldo 2024 bedraagt na het vaststellen van de 2e bestuursrapportage 2024 € 2.010.123,- positief (zie hiervoor pagina 4 van bijlage 1).

Voor de járen 2025 en verder bedraagt de bijstelling:
2025: € 85.166,- voordelig;
2026: € 133.400,- voordelig;
2027: € 156.322,- nadelig;
2028: € 233.459,- nadelig.

De doorwerkingen van deze 2e bestuursrapportage 2024 in de begrotingssaldi voor de járen 2025 tot en met 2028:
2025: € 339.879,- voordelig;
2026: € 1.921.579,- nadelig;
2027: € 3.031.441,- nadelig;
2028: € 3.779.450,- nadelig.

Zie voor een nadere toelichting op de afwijkingen per programma bijlage 1.

Communicatie/Participatie

Niet van toepassing.

Planning

Niet van toepassing.

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Bijlagen

Bijlage 1: 2e bestuursrapportage 2024 (belangrijkste afwijkingen per programma)

Eersel, 5 november 2024
Burgemeester en wethouders van Eersel

secretaris	burgemeester
ing. H.M.L. Offermans	drs. W.A.C.M. Wouters

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Raadsbesluit

R24.096

Onderwerp: Tweede bestuursrapportage 2024

De raad van de gemeente Eersel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 5 november 2024;

gehoord de beraadslaging in de commissievergadering van 26 november 2024;

b e s l u i t :

1. De budgetten bij te stellen zoals opgenomen in de 2e bestuursrapportage 2024, met in 2024 een positieve bijstelling van € 2.302.662,- ten gunste van het begrotingssaldo.
2. De volgende kredieten beschikbaar te stellen/bij te stellen:
    - Voorbereidingskosten Veldhoek: € 100.000,-;
    - Voorbereidingskosten Duizel Noord III: € 50.000,-;
    - Plan bos en boom (grond): - € 225.110,-;
    - Soortenmanagementplan (SMP): € 300.000,-;
    - Zwembad elektriciteitsvoorziening: € 305.000,-;
3. De volgende (mutaties in) reserves vast te stellen.
    - Bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting, de extra lasten IHP te dekken uit deze bestemmingsreserve: € 23.931,-;
    - Bestemmingsreserve vluchtelingen, het positieve saldo op de specifieke uitkering inzake opvang Oekraïners te storten in deze reserve: € 900.000,-;
    - Algemene reserve vrij besteedbaar: in 2024 een onttrekking van € 100.128 ter dekking krediet plan bos en boom grond.
    - De algemene reserve op te splitsen in:
        - vrij besteedbaar € 7.997.107,-
        - weerstandvermogen € 3.500.000,-
        - dekkingsreserve € 30.883.315,-
    - Bestemmingsreserve kapitaaldekkingsreserve te laten vrijvallen t.g.v. de algemene reserve vrij besteedbaar;
    - Bestemmingsreserve kapitaaldekkingsreserve, de afschrijvingslasten van de kredieten soortenmanagementplan en zwembad elektriciteitsvoorziening te dekken uit de algemene reserve door deze te storten in de bestemmingsreserve kapitaaldekkingsreserve afschrijving (totaal € 605.000,-);
4. De volgende (mutaties in) stelposten vast te stellen:
    a. Stelpost taakstellende bezuiniging jeugd ad € 300.000,- vanaf 2026, intrekken;
    b. Stelpost indexatie Wmo demografie, opvoeren in 2026-2028 respectievelijk € 67.000,-, € 133.000,- en € 197.000,-;
    c. Stelpost lage inkomensvoordeel, opvoeren in 2025 en 2026 € 25.000,- en in 2027 en 2028 € 24.000,-;
    d. Stelpost zorgplicht bibliotheek 2025 en 2026 opvoeren € 100.000,-;
    e. Stelpost deflatie tot gecombineerde index vanaf 2027 opvoeren €227.000,-.

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

5. Gelet op bovenstaande beslispunten de 24e begrotingswijziging 2024 en 4e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 10 december 2024.

De raad van de gemeente Eersel

de griffier,	de voorzitter,
J.W.G. van Bree	drs. W.A.C.M. Wouters