Gemeente leudal

Raadsvoorstel

Openbare Raadsvergadering

Datum 2 juli 2024

Agendapunt 21

Onderwerp 1e raadsrapportage 2024

Portefeuillehouder(s) drs. H. van Helden MBA (wethouder)

Op basis van onderhavig voorstel wordt aan de raad voorgesteld de volgende besluiten te nemen

1. De gepresenteerde 1e Raadsrapportage 2024 inclusief financiële mutaties vast te stellen;
2. De begroting overeenkomstig deze raadsrapportage middels een begrotingswijziging bij te stellen;
3. De navolgende mutaties ten aanzien van de reserves expliciet vast te stellen:
    a. Reserve bedrijfsvoering. Onttrekking € 236.782;
    b. Egalisatie reserve gemeentefonds. Onttrekking € 283.401;
    c. Reserve fondsvorming Wijnaerden. Toevoeging € 130.000;
    d. Reserve groenfonds. Toevoeging € 87.490;
    e. Reserve uitvoeringsplan toerisme en recreatie. Toevoeging € 85.250.

Inhoudelijk voorstel

Voor u ligt de 1e Raadsrapportage 2024 (verder te noemen 1e Rarap). ze tussenrapportage dient gelezen te worden als een tussentijdse bijstelling van het lopende begrotingsjaar 2024 met de structurele doorwerking naar de jaren 2025 - 2028. De Rarap is daarmee ook de actualisatie van de begrotingsruimte 2024 -2028. Deze rapportage is dan ook het fundament waarop nieuwe toekomstige ontwikkelingen gebaseerd kunnen worden. De Rarap geeft daarmee inzicht in de geprognotiseerde financiële ruimte 2024 – 2028.
Ook is de actuele stand van zaken van de majeure projecten toegevoegd in de bijlage.

Het financiële beeld in hoofdlijnen is als volgt:

Bedragen * € 1.000	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Geactualiseerd Begrotingssaldo 2024 -2028	**5.877**	**7.036**	**2.570**	**3.547**
Bijstellingen op basis van raadsbesluiten t/m april	-3.852	-141	-183	-214
Begrotingssaldo 2024-2027 incl raadbesluiten	**2.025**	**6.894**	**2.387**	**3.332**
Bijstellingen rarap 1	-1.185	-2.885	-649	-859
Begrotingssaldo na rarap 1 2024	**839**	**4.010**	**1.738**	**2.474**

De primaire begroting 2024 sloot met een positief saldo van € 5.877.000. Na de verwerking van alle raadsbesluiten tot en met april 2024 resteert een begrotingssaldo van € 2.025.000.

De financiële consequenties voor 2024 en de structurele doorwerking naar 2025-2028 zijn in beeld gebracht en het financiële beeld in hoofdlijnen opgenomen. Het is gebruikelijk om in de 1e Rarap de kapitaallasten naar aanleiding van de standen uit de jaarrekening te actualiseren. In dit financieel beeld is nog geen rekening gehouden met de bijstelling van de kaiptaallasten. Het (positief) effect hiervan wordt verwerkt in de 2e Rarap.

In onderstaande financiële paragraaf zijn de belangrijkste bijstellingen opgenomen.

Gemeente leudal

Financiële paragraaf

De belangrijkste financiële ontwikkelingen:

programma	Nr	De grootste mutaties Rarap1 2024	Inc /struc	Voordeel	Nadeel
Bestuur en ondersteuning	1	Vrijval stelpost vervangingsinvesteringen - jaarschijf 2024.	I	€ 100.000	
Volkshuisvesting	2	Bijstelling t.b.v. diverse complexe handhaving dossiers ruimtelijke ordening	I		€ 175.000
Bestuur en ondersteuning	3	Bijstelling Opbrengst Toeristenbelasting Volgens de BsGW gaan we voor toeristen belasting € 1.290.000 structureel ontvangen. Meeropbrengst € 423.000. Als de opbrengst toeristenbelasting meer is dan € 858.000, dan wordt de meeropbrengst gestort in de reserve Uitvoeringsplan Recreatie en toerisme. Met een maximum van € 100.000	S	€ 423.000	
Bestuur en ondersteuning	4	Beleidsplan O.V. 2018-2022. In het nieuwe beleidsplan OV zijn de jaarlijkse stortingen niet meer opgenomen. Daarom kunnen de jaarlijkse stortingen vrijvallen	S	€ 129.000	
Diverse programma's	5	Bijstelling energielasten op basis van realisatiecijfers 2023. Door de dalende energieprijzen wordt verwacht dat in 2024 totaal circa 85% van werkelijke kosten 2023 en 55% in 2026 en volgende benodigd is aan budget	S		2024 /2025 € 393.000 2026/2027 € 168.000
Bestuur en ondersteuning	6	Prognose Voorjaarsnota Rijk. Het rijk heeft recent zijn voorjaarsnota gepubliceerd. Dit het geprognotiseerde effect daarvan op de algemene uitkering. Het definitieve effect wordt pas bekend met de meicirculaire 2024	S	2024 €196.000 2026 € 365.000 2027 € 196.000	2025 € 1.575.000
Bestuur en ondersteuning	7	Mutatie CAO 2024. Door de nieuwe CAO (looptijd jan 2024 t/m maart 2025 worden de loonkosten aangepast	S		2024 € 232.000 2025 e.v. € 442.000
Sociaal domein	8	Invoering Landelijk tarief Jeugdbescherming. Op 23 oktober 2023 zijn de bestuurlijke afspraken tussen Rijk en VNG over het hanteren van een landelijk tarief voor de uitvoering van Jeugdbescherming en Jeugdreclassering vastgesteld en gepubliceerd. De afspraken gaan in op 1 januari 2024, waarbij het de bedoeling is dat binnen twee jaar alle jeugdzorgregio's de landelijke tarieven hanteren. Het financieel effect is de invoering van het landelijk geldende tarief voor de gecontracteerde GI's	S		€ 253.000
Sociaal domein	9	Aanpassing tarieven uitvoeringsovereenkomst Wmo begeleiding en kortdurend verblijf 2024 e.v. MLW/MER	S		2024 € 39.000 2025/2028 € 106.000

programma	Nr	De grootste mutaties Rarap1 2024	Inc /struc	Voordeel	Nadeel
Bestuur en ondersteuning	10	Formatie uitbreiding tbv bestuurlijke vernieuwing Bestuurlijke vernieuwing en de burgerparticipatie- en initiatieven die hier onderdeel van uitmaken. Om het grote aantal initiatieven optimaal door de ambtelijke organisatie te loodsen missen we al geruime tijd capaciteit. Daarom zullen we al in 2024 moeten inzetten op uitbreiding van de huidige formatie van 1 fte in de vorm van een procesregisseur Samenleving. Hiermee bereiden we ons binnen Leudal voor op de komst van de nieuwe Wet Versterking participatie op decentraal niveau. Samen met het college en gemeenteraad	S		2024 € 55.000 2025/2028 € 110.000
programma's samenleving	11	Zero Based Budgeting afd Samenleving excl pilot 3D's. In 2023 is het ZBB traject voor de afdeling samenleving uitgevoerd.	S	€ 120.000	
Diverse programma,s	12	Betreft meer 100 posten < € 100.000 Per saldo 2024.			€ 1.006.000
totaal					€ 1.185.000

Voor een uitgebreid overzicht van alle mutaties groter dan € 25.000 wordt verwezen naar bijlage 1.
Het resultaat van de 1e raadsrapportage 2024 wordt financieel verwerkt zoals in detail opgenomen in bijlage 2 de 6e begrotingswijziging.

Reserve Mutaties
Ten aanzien van de reservemutaties is onderstaand een nadere toelichting opgenomen. In deze raadsrapportages hebben de mutaties betrekking op het volgende:

- Reserve bedrijfsvoering. Onttrekking € 236.782
  Inzet HR beleid 2024 en inhuur
- Egalisatie reserve gemeentefonds. Onttrekking € 283.401
  Taakmutaties december circulaire 2023
- Reserve fondsvorming Wijnaerden. Toevoeging € 130.000
  Overeenkomst gebiedsontwikkeling.
- Reserve groenfonds. Toevoeging € 87.490
  Kwaliteitsbijdrage korenbloemstraat en Interduct
- Reserve uitvoeringsplan toerisme en recreatie. Toevoeging per saldo € 92.500
  Bijdrage aan projectplannen datahub Limburg en "Vitaal en onderscheidend" € 14.750
  Toevoeging meeropbrengst toeristenbelasting.€ 100.000

Bijlage(n)
Bijlage 1 Overzicht mutaties boven 25K 1e Rarap 2024;
Bijlage 2 6e Begrotingswijziging 1e Rarap 2024;
Bijlage 3 Projectenoverzicht 1e Rarap 2024.

Heythuysen, 28 mei 2024
BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN LEUDAL,
De gemeentesecretaris, De burgemeester,

mr. drs. J.J.Th.L. Geraedts D.H. Schmalschläger