

Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 733545
Zaaknummer: 850263

Houten, 1 oktober 2024



gemeente Houten

Onderwerp:

Tweede bestuursrapportage 2024

Beslispunten:

1. De 2^e bestuursrapportage 2024 vast te stellen;
2. De begroting 2024 te wijzigen met de bijstellingen van de 2^e bestuursrapportage 2024 (tabellen 1 en 3 in dit voorstel);
3. De structurele financiële bijstellingen te verwerken in de meerjarenbegroting 2025-2028 (tabel 1 in dit voorstel);
4. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (hoofdstuk Bijstellingen reserves en voorzieningen in de bestuursrapportage);
5. In te stemmen met de volgende investeringskredieten:
 - 26 e-bikes voor brandweervrijwilligers, nieuw vervangingskrediet € 125.000
 - MJOP Voetpaden Houten Noord-Oost, nieuw krediet € 69.600
 - MJOP Inhaalslag asfalt D-niveau, verlaging bestaand krediet met € 190.721.

Samenvatting

Deze 2e bestuursrapportage van 2024 rapporteert over financiële wijzigingen.

Het effect van deze 2^e bestuursrapportage 2024 is € 1,4 miljoen positief.

De bijstellingen met het grootste effect op het begrotingssaldo zijn de meicirculaire 2024 (+€ 1,5 miljoen) en de overbruggingsovereenkomst leerlingen- en jeugdhulpvervoer (- € 0,4 miljoen). De Specifieke uitkering (SPUK) Oekraïne 2022/2023/2024 (+ € 5,6 miljoen - € 3,1 miljoen overheveling naar 2025 - € 2,5 miljoen naar bestemmingsreserve Volkshuisvesting) geeft grote mutaties, maar heeft geen effect op het begrotingssaldo.

Door de organisatie is een uitgebreide toetsing van de budgetten gedaan waarbij beoordeeld is of vrijval of overheveling naar 2025 nodig is. Via deze bestuursrapportage wordt voorgesteld om € 4,4 miljoen via de bestemmingsreserve overlopende posten naar 2025 over te hevelen. Daarvan is € 3,1 miljoen overheveling van de SPUK Oekraïne-middelen. Er valt € 1 miljoen budget vrij.

Aanleiding

In de Financiële verordening (ex artikel 212 Gemeentewet) is vastgelegd dat de raad door middel van bestuursrapportages over de voortgang van het voorgenomen beleid en de budgetten wordt geïnformeerd.

Beoogd effect

De raad een goed inzicht te verschaffen in de uitvoering van de begroting 2024.

Argumenten per beslispunt

1.1 Op grond van de Financiële verordening (verordening ex artikel 212 Gemeentewet) informeert het college de raad door middel van bestuursrapportages over de realisatie van de begroting in de gemeente over het lopende boekjaar.

2.1 t/m 5.1 Het budgetrecht is voorbehouden aan de raad.

Goedkeuring van de raad is nodig voor:

- het wijzigen van de begroting (inclusief mutaties reserves) over het lopende begrotingsjaar;
- het aanpassen van de meerjarenbegroting 2025-2028;
- mutaties in de reserves en voorzieningen;
- het beschikbaar stellen en wijzigen van investeringskredieten.

2.2 t/m 4.2. Een zo goed mogelijke financiële actualisatie van de begroting 2024 heeft plaatsgevonden.

Ontwikkelingen hebben een plek gekregen, effecten voor begrotingsjaar 2024 zijn verwerkt. Een weergave op hoofdlijnen is opgenomen in de financiële paragraaf van dit voorstel.

2.3 t/m 4.3 De meerjarenbegroting moet een actueel beeld van de financiële positie weergeven.
Deze bestuursrapportage heeft een klein positief effect van € 42.000 op het begrotingssaldo van 2025.



733545

5.1 Voor de vervanging van e-bikes voor de brandweervrijwilligers is een nieuw krediet nodig. In de begroting is structureel budget beschikbaar de kapitaallasten van 19 e-bikes. Voor de overige 7 e-bikes voor de brandweer in Schalkwijk hebben we dekking binnen crisisbeheersing. De kapitaallasten en rente worden in de primaire begroting 2025 verwerkt.

5.2 Voor onderhoud en vervanging van voetpaden in Houten Noordoost is een nieuw krediet van € 69.600 nodig.

In het MJOP voor het beheer van de openbare ruimte is aangegeven dat in 2024 groot onderhoud en vervanging van de voetpaden in Houten-Noord plaatsvindt. Hiervoor is een investeringskrediet van € 69.600 nodig.

5.3 Voor een inhaalslag asfalt D-niveau kan het bestaande krediet met € 190.721 verlaagd worden.

In het eerste MJOP 2023-2027 is een eerste grove indicatie gegeven van het groot onderhoud en vervanging dat nodig is om het asfalt op D-niveau weg te werken. Door een concretere invulling hiervan naar projecten is er naar verwachting voor 2024 € 190.721 minder nodig.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

De bijstellingen in deze 2^e bestuursrapportage 2024 hebben een omvang van € 1,4 miljoen voordelig. De verdeling over de programma's en het structurele effect is hieronder weergegeven.

Tabel 1: Structurele bijstellingen per programma (bedragen in € 1.000)

Omschrijving	Saldo 2024	Saldo 2025	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028
Voor en met inwoners	-81	8	0	0	0
Samen Leven	168	-570	-50	-50	-51
Duurzame leefomgeving	966	-265	8	2	5
Goede Bereikbaarheid	-293	4	-14	-45	-46
Integrale veiligheid	5.518	-3.058	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	1.995	-615	0	0	0
Totaal bijstellingen excl. mutaties reserves	8.272	-4.496	-57	-93	-92

Mutaties reserves:

Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	-1.125	1.125	0	0	0
Duurzame leefomgeving	-71	161	0	5	13
Goede Bereikbaarheid	231	-41	6	37	28
Samen Leven	-316	162	51	51	52
Integrale veiligheid	-5.631	3.131	0	0	0
Totaal bijstellingen	1.360	42	0	0	0

De volgende tabel geeft een overzicht van de soort mutaties die via de 2^e bestuursrapportage plaatsvinden.

Tabel 2: Bijstellingen per groep in de 2^e bestuursrapportage

Omschrijving	Bedrag
Ontwikkelingen binnen bestaand beleid	707
Autonome ontwikkelingen (Gemeentefonds, CAO, HR21)	1.208
Nieuw beleid (MBO buurtteams, integriteitsonderzoek, leerlingen- en jeugdhulpvervoer)	-555
	1.360

De bijstellingen met het grootste effect op het begrotingssaldo de meicirculaire '24 (+€ 1,5 miljoen) en de overbruggingsovereenkomst leerlingen- en jeugdhulpvervoer (- € 0,4 miljoen). De SPUK Oekraïne 2022/2023/2024 (+ € 5,6 miljoen - € 3,1 miljoen overheveling naar 2025 - € 2,5 miljoen naar bestemmingsreserve Volkshuisvesting) geeft grote mutaties, maar heeft geen effect op het begrotingssaldo.

Toelichting SPUK Oekraïne:

Bij de Spuk verantwoording van de Rijksbijdrage voor de Oekraïneopvang is inmiddels gebleken dat we het overschot aan middelen definitief niet hoeven terug te betalen en vrij te besteden is. De op de balans in 2022 en 2023 voorzichtigheidshalve gereserveerde middelen (resp. € 1,2 en € 2,5 miljoen) vallen dus vrij in deze bestuursrapportage.

De huidige opvang van Oekraïners is destijds in korte tijd en voor de korte termijn opgezet. Er is een impuls, een uitbreiding en een opknapbeurt nodig. Op basis van eerdere uitgaven is de inschatting dat er een investering van ongeveer € 1,2 miljoen nodig is. Deze kan weliswaar in z'n geheel bekostigd worden uit de nu vrijvallende middelen, maar het voorstel hiervoor is nog niet besluitgeraad. Binnenkort informeren wij u hierover door middel van een raadsinformatiebrief en in het eerste kwartaal 2025 komen wij met een voorstel. De geraamde kosten van € 1,2 miljoen willen wij overhevelen naar 2025.

We stellen voor het resterende positieve saldo van 2022 en 2023 te reserveren voor de ontwikkeling van woningbouw en een "extra impuls betaalbare koop" en daarvoor via deze bestuursrapportage € 2,5 miljoen toe te voegen aan de bestemmingsreserve Volkshuisvesting. Komende periode gaan we dit uitwerken en komen daarvoor in het eerste kwartaal 2025 met een voorstel.

Ook in 2024 is er sprake van een aanzienlijk overschot (raming € 1,9 miljoen). Dit bedrag willen wij overhevelen naar 2025 voor onderstaande activiteiten:

- De voorbereiding van project Houten Hub vergt personele inzet op gebied van projectleiding en communicatie, en advisering o.a. op gebied van veiligheid en juridische zaken. De geraamde kosten zijn vergelijkbaar met 2024 en bedragen circa € 600.000. We stellen voor het benodigde bedrag hiervoor over te hevelen naar 2025.
- In het kader van project Houten Hub wordt overwogen met aanvullende maatregelen te komen op gebied van veiligheid en inpassing in de omgeving. Besluitvorming over de besteding hiervoor leggen we u te zijner tijd voor. Daarnaast begroten we een bedrag voor onvoorziene kosten. We creëren hiervoor vooralsnog een stelpost van € 700.000 door overheveling naar 2025.
- Tenslotte: Met het realiseren van de Houten Hub is slechts een deel van onze opdracht uit de spreidingswet ingevuld. In 2025 komen we met een procesvoorstel hoe aan de slag te gaan om ons aandeel in de opvang van asielzoekers te realiseren. De voorbereiding van een dergelijk project vergt de nodige menskracht (in omvang en aard vergelijkbaar met het voornoemde project). Vooralsnog ramen we hiervoor voor 2025 een budget van € 600.000, over te hevelen uit de middelen van 2024.

In 2025 is er naar verwachting wederom sprake van een financieel voordeel. De omvang hiervan hangt af van de toe te kennen rijksbijdrage. Uiterlijk in de eerste bestuursrapportage 2025 informeren wij u hierover.

Door de organisatie is een uitgebreide toetsing van de budgetten gedaan waarbij beoordeeld is of vrijval of overheveling naar 2025 nodig is. Als gevolg hiervan wordt via deze bestuursrapportage voorgesteld om € 4,4 miljoen via de bestemmingsreserve overlopende posten naar 2025 over te hevelen. Daarvan is € 3,1 miljoen overheveling van de SPUK Oekraïne-middelen. Er valt € 1 miljoen budget vrij.

Het begrotingssaldo vóór deze bestuursrapportage is € 0,78 miljoen negatief. In dit saldo zijn de raadsbesluiten tot en met juli 2024 en het voorgenomen besluit over de 2e begrotingswijziging van de WIL '24 opgenomen. Met de bijstellingen in deze bestuursrapportage komt het begrotingssaldo voor 2024 uit op € 0,6 miljoen positief.

De opbouw van dit saldo is in de tabel hieronder weergegeven.

Tabel 3: Ontwikkeling begrotingssaldo 2024 (bedragen in € 1.000)

Omschrijving	
Primitieve begroting 2024	12
Amendement 097-2023 primitieve begroting 2024	-10
Mutaties:	
Geactualiseerd vervangingsplan buitensportvelden (<i>raadsbesluit 26/9/23</i>)	-15
WIL 1e begrotingswijziging 2024 (<i>raadsbesluit 13/2/24</i>)	-63
VRU begrotingswijziging 2024 (<i>raadsbesluit 19/3/24</i>)	-85
RUD 1e begrotingswijziging 2024 (<i>raadsbesluit 18/6/24</i>)	2
VRU jaarrekening 2023 (<i>raadsbesluit 18/6/24</i>)	56
RAZU 1e begrotingswijziging 2024 (<i>raadsbesluit 18/6/24</i>)	19
1e Bestuursrapportage 2024 (<i>raadsbesluit 11/7/24</i>)	54
WIL 1e begrotingswijziging 2024 (<i>voorgenomen raadsbesluit 15/10/24</i>)	-746
Begrotingssaldo voor 2e bestuursrapportage 2024	-777
Mutaties 2e bestuursrapportage 2024	1.360
Raming begrotingssaldo 2024	583

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

De 2e bestuursrapportage is de laatste integrale bijstelling over 2024. Inhoudelijke en financiële verslaglegging en verantwoording over de realisatie geschiedt in de Jaarstukken 2024 (raadsbehandeling juli 2025).

Substantiële ontwikkelingen/bijstellingen (positief en/of negatief) die optreden tussen nu en eind van 2024 worden aan de raad door middel van een raadsinformatiebrief voorgelegd. Vervolgens wordt de raad formeel via de periodieke begrotingswijziging van december gevraagd de begroting hiervoor te wijzigen.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Houten, 1 oktober 2024

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,
de secretaris, de burgemeester,

R. van Netten

G.P. Isabella

Bijlagen

Tweede bestuursrapportage 2024

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Daan Vermeulen

2e PoHo: n.v.t.

Gewijzigd Raadsbesluit

Voorstelnummer: 733545



Onderwerp

Tweede bestuursrapportage 2024

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 1 oktober 2024 gelezen en besluit:

1. *De 2^e bestuursrapportage 2024 (bijlage 1) gewijzigd vast te stellen door:*

Pagina 5 onder 'Bijstellingen op hoofdlijnen'; "We stellen voor het resterende positieve saldo van 2022 en 2023 te reserveren voor de ontwikkeling van woningbouw en een "extra impuls betaalbare koop" en daarvoor via deze bestuursrapportage € 2,5 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Volkshuisvesting."

Pagina 11 onder 'Toelichting'; "We stellen voor het resterende positieve saldo van 2022 en 2023 te reserveren voor de ontwikkeling van woningbouw en een "extra impuls betaalbare koop" en daarvoor via deze bestuursrapportage € 2,5 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Volkshuisvesting."

Pagina 11 onder 'Toelichting op de reserve mutaties'; "We stellen voor het resterende positieve saldo van 2022 en 2023 te reserveren voor de ontwikkeling van woningbouw en een "extra impuls betaalbare koop" en daarvoor via deze bestuursrapportage € 2,5 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Volkshuisvesting."

Pagina 14 in de tabel 'Mutaties reserves'; "Spuk Oekraïne 2023/2023 tbv Woningbouw, extra impuls betaalbare koop"

Te wijzigen door:

- 1. Daar waar staat "extra impuls betaalbare koop" de tekst op deze vier locaties te wijzigen naar "extra impuls sociale huisvesting".*
- 2. Daar waar staat "€ 2,5" toe te voegen "miljoen".*

Toe te voegen:

Pagina 14 in de tabel 'Mutaties reserves'; achter BR Volkshuisvesting in de kolom '2024 het bedrag '2.500'.

- 2. De begroting 2024 te wijzigen met de bijstellingen van de 2^e bestuursrapportage 2024 (tabel 1 en 3 in dit voorstel);*
- 3. De structurele financiële bijstellingen te verwerken in de meerjarenbegroting 2025-2028 (tabel 1 in dit voorstel);*
- 4. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (hoofdstuk Bijstellingen reserves en voorzieningen in de bestuursrapportage);*
- 5. In te stemmen met de volgende investeringskredieten:*
 - 26 e-bikes voor brandweervrijwilligers, nieuw vervangingskrediet € 125.000*
 - MJOP Voetpaden Houten Noord-Oost, nieuw krediet € 69.600*
 - MJOP Inhaalslag asfalt D-niveau, verlaging bestaand krediet met € 190.721.*

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 12 november 2024.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,



C.M.S. Visser

de voorzitter,



G.P. Isabella