Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 735765
Zaaknummer: 855558

Houten, 10 december 2024

gemeente Houten

Onderwerp:
Periodieke begrotingswijziging december 2024

Beslispunten:
1. De Periodieke begrotingswijziging december 2024 vast te stellen;
2. De begroting 2024 en de structurele begroting 2025-2028 te wijzigen met de bijstellingen van de Periodieke begrotingswijziging december 2024 (tabel 1 in dit voorstel);
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves;
4. In te stemmen met verhoging van investeringskrediet voor de Van Harteschool met € 138.000.

Samenvatting
In de Periodieke begrotingswijziging december 2024 wordt de raad besluitvorming gevraagd over de laatste financiële mutaties op de lopende begroting. Er is gekozen om een aantal significante afwijkingen ten opzichte van de 2e bestuursrapportage 2024, welke bij een analyse in oktober 2024 naar voren zijn gekomen, via deze wijziging te verwerken.
Het totaal van de financiële mutatie in deze periodieke begrotingswijziging is € 658.000 (positief).
Met deze extra uitvraag wordt meer sturing gegeven op de uitputting van de begroting en daarmee op het verwachte resultaat, conform de wens van college en raad.

Aanleiding
Aanleiding is sturing en meer/tijdig grip op uitputting van de begroting. Ter voorbereiding op de Periodieke begrotingswijziging december 2024 is een tussentijdse inzicht in oktober en november van dit jaar uitgevraagd. Wij hebben daarbij onderstaande analyse gemaakt:
1. Majeure afwijkingen met saldo effect
2. Majeure afwijkingen zonder saldo effect.

Ad 1. Majeure afwijkingen met saldo effect
De ontwikkelingen na de 2e bestuursrapportage 2024 met significante onderbesteding of overschrijdingen ten opzichte van de begroting zijn meegenomen. Het gaat dan om ontwikkelingen waarbij de afwijking € 50.000 of meer is.

Ad. 2 Majeure afwijkingen zonder saldo effect
- Ontvangen subsidies / specifieke uitkeringen

Indien er na het opstellen van de 2e bestuursrapportage subsidies of specifieke uitkeringen zijn toegekend voor 2024, dan zijn deze ook nog meegenomen in deze begrotingswijziging. Voorwaarde is dat ze budgetneutraal zijn en er een beschikking o.i.d. aan ten grondslag ligt, waaruit blijkt dat de middelen zijn toegekend.

- Verschuiving projectgelden (incidentele middelen) van 2024 naar 2025

Mogelijk zijn er in 2024 projecten begroot die vertraagd zijn. Of projectgelden die pas in de septembercirculaire 2024 ter beschikking zijn gekomen en dit jaar niet meer kunnen worden uitgevoerd.

Beoogd effect
De raad gelegenheid geven om zijn controlerende rol te laten vervullen door
- (tijdig) goed inzicht in de uitputting van de begroting
- de mogelijkheid om het budgetrecht toe te passen door de mogelijkheid om budget (nog) anders in te zetten.

Argumenten per beslispunt

1.1 t/m 4.1 Het budgetrecht is voorbehouden aan de raad

Goedkeuring van de raad is nodig voor:
- het wijziging van de begroting voor het lopende begrotingsjaar;
- het aanpassen van de meerjarenbegroting 2025-2028;
- mutaties in reserves en voorzieningen;
- het beschikbaar stellen en wijzigen van investeringskredieten.

1.2 t/m 4.2 De voorgestelde wijzigingen voldoen aan de 3 O's: onvoorzien, onuitstelbaar en onvermijdbaar

1.3 t/m 4.3 Een zo goed mogelijke financiële actualisatie van de begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2025 heeft plaatsgevonden.

Een weergeven van de financiële effecten is opgenomen in de financiële paragraaf van dit voorstel.

3.4 Er vinden mutaties in de reserves plaats

Er vindt een storting van € 884.966 in de bestemmingsreserve Overlopende posten plaats voor het Huis van Houten (€ 691.241), bijzondere bijstand en vroegsignalering (€ 67.000), compensatie gemiste toeslagen alleenverdienersproblematiek (€ 36.280) en voor thuiswerkregeling (€ 90.000). In 2025 worden deze bedragen weer onttrokken uit de reserve.
Uit de bestemminreserve BOR wordt € 30.000 meer onttrokken vanwege versnelling van projecten.

4.1 Voor de inrichting van de gymzaal van de Van Harteschool is € 138.000 extra krediet nodig

De kosten voor de vaste inrichting van de gymzaal zijn hoger doordat de oude inrichting niet meer te gebruiken was. Hiervoor is verhoging van het krediet met € 138.000 nodig.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

De bijstelling van deze Periodieke begrotingswijziging hebben een omvang van € 654.000 voordeling in 2024. De verdeling over de programma's en het structurele effect is hieronder weergegeven.

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

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Voor en met inwoners	-197	0	0	0	0
Samen leven	1.169	-842	-4	-4	-4
Duurzame leefomgeving	-207	23	3	3	3
Goede bereikbaarheid	270	19	-14	-14	-3
Veilige leefomgeving	-19	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en organisatie	493	-90	0	0	0
Totaal programma's	**1.509**	**-890**	**-15**	**-15**	**-4**
Reserves					
Voor en met inwoners	0	0	0	0	0
Samen leven	-795	728	0	0	0
Duurzame leefomgeving	30	-30	0	0	0
Goede bereikbaarheid	0	0	0	0	0
Veilige leefomgeving	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en organisatie	-90	90	0	0	0
Totaal reserves	**-855**	**788**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**654**	**-102**	**-15**	**-15**	**-4**

De bijstellingen met het grootste effect op het begrotingssaldo zijn WMO (+ € 562.000), uitvoering WSW (+ € 228.000), septembercirculaire (+ € 210.000) en jeugdhulp (- € 340.000).

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

Inhoudelijke en financiële verslaglegging en verantwoording over de realisatie geschiedt in de jaarstukken 2024 (raadsbehandeling juni 2025).

Evaluatie

Niet van toepassing.

Houten, 12 november 2024

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,

de secretaris,	de burgemeester,
R. van Netten	G.P. Isabella

Bijlagen

1. Periodieke begrotingswijziging december 2024

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Daan Vermeulen
2e PoHo:

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 735765

Onderwerp
Periodieke begrotingswijziging december 2024

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 12 november 2024 gelezen en besluit:

1. De Periodieke begrotingswijziging december 2024 vast te stellen;
2. De begroting 2024 en de structurele begroting 2025-2028 te wijzigen met de bijstellingen van de Periodieke begrotingswijziging december 2024 (tabel 1 in dit voorstel);
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves;
4. In te stemmen met verhoging van investeringskrediet voor de Van Harteschool met € 138.000.

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 10 december 2024.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,

C.M.S. Visser

de voorzitter,

G.P. Isabella