Gemeente Raalte

Collegevoorstel

Onderwerp	Zomernota 2024
Zaaknummer	52935-2024
B&W vergadering	3 september 2024
Integrale advisering	Jody Kruiper, div. budgethouders en programma coördinatoren, cluster financiën
Portefeuillehouder	Dhr. A.H. (Alexander) Kreule
Voor informatie	Jannie Lozeman

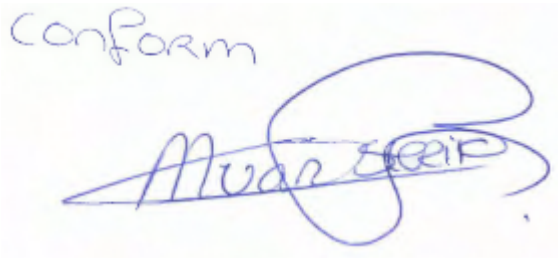
Bestuurssamenvatting

In de zomernota 2024 wordt tussentijds verslag gedaan van de (financiële) verantwoording per programma gedurende het lopende begrotingsjaar 2024. In de separate projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2024 wordt verslag gedaan over de stand van zaken bouwgrondexploitatie.

Beslispunten

1. In te stemmen met de zomernota 2024 inclusief de projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2024
2. De raad via bijgevoegd voorstel en concept-besluit voor te stellen:
   2.1. De zomernota 2024 vast te stellen inclusief de projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2024 met de daarin opgenomen geactualiseerde grondexploitaties 2024.
   2.2. In te stemmen met de in de zomernota 2024 opgenomen mutaties in de reserves en de beschikbaar te stellen kredieten.
   2.3. De financiële consequenties van de zomernota 2024 voor het begrotingsjaar 2024 te verwerken via een wijziging van de begroting 2024 en voor de jaren 2025-2028 in de programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Besluit



Inleiding

In de P&C cyclus zijn er drie rapportagemomenten te weten: de begroting, één tussentijdse rapportage – de zomernota-, en de jaarrekening. In de zomernota 2024 wordt tussentijds verslag gedaan van de (financiële) verantwoording per programma gedurende het lopende begrotingsjaar 2024. Hierin worden afwijkingen ten opzichte van de begroting in beeld gebracht en toegelicht. De projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2024 geeft de voortgang van de grondexploitaties weer. Deze rapportage bieden wij u jaarlijks aan bij de zomernota.

Beoogd effect
Het afleggen van verantwoording van het college aan de raad over het gevoerde beleid gedurende het eerste halfjaar van het lopende begrotingsjaar met actualisatie van de financiële cijfers.

Argumenten
1., 2.1 en 2.3. Actueel beeld schetsen van het lopende begrotingsjaar
Het accent van de zomernota ligt op de geconstateerde afwijkingen ten opzichte van de door de raad vastgestelde begroting. Met de zomernota legt het college tussentijds verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de lopende begroting.

2. 2. Mutaties in de reserves en beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de raad.
De raad wordt voorgesteld akkoord te gaan met de actualisatie van het format reserve Strategische Personeels Planning (SPP) en de in de zomernota 2024 opgenomen mutaties in de reserves alsmede de beschikbaar te stellen kredieten.

Duurzaamheid
De voortgang van de duurzaamheidsdoelstellingen zijn verantwoord binnen programma 5 Duurzaamheid, klimaatadaptie en energietransitie.

Kanttekeningen
1 t/m 2.3 Taken en middelen gemeenten niet in balans.
Ondanks het schrappen van de opschalingskorting blijft de forse terugval in financiële middelen voor gemeenten vanaf 2026 (ravijnjaar) bestaan, waardoor taken en middelen van gemeenten niet in balans zijn. De komende maanden zal door een nieuw kabinet gewerkt worden aan de verdere uitwerking van het hoofdlijnenakkoord richting een regeerprogramma, waarbij de landelijke VNG zich maximaal blijft inspannen om deze balans alsnog te bewerkstelligen. De verwachting is dat de resultaten hiervan bij de meicirculaire 2025 bekend worden

Financiën en Fiscale aspecten
Het voorstel is om het financieel resultaat van deze zomernota, per saldo € 2,6 mln. voordelig voor het begrotingsjaar 2024, ten gunste te brengen van de algemene bestemmingsreserve.

Voor het jaar 2025 wordt een negatief effect verwacht van € 0,85 mln. Voor de jaren 2026-2028 worden positieve effecten voorzien van respectievelijk € 1,48 mln. (2026), € 2,22 mln. (2027) en € 2,59 mln. (2028). Het voorstel is de financiële effecten 2025-2028 te verwerken in de programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Vervolg
De zomernota 2024 wordt geagendeerd voor de raadsvergadering van 26 september aanstaande. Hieraan voorafgaand vindt er op 11 september een informele raadssessie plaats waarin het actueel financieel perspectief wordt geschetst incl. een schets van de richting/voorzet nieuw beleid begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Communicatie
Zie bijgevoegd persbericht.

Bijlagen
Bijlage	Zomernota 2024
Bijlage	Projectenrapportage 2024 gebiedsontwikkeling
Bijlage	Raadsvoorstel en raadsbesluit
Bijlage	Persbericht