

Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 660065
Zaaknummer: 817942

Houten, 21 november 2023



Onderwerp:

Maandelijkse begrotingswijziging december 2023

Beslispunten:

1. De begroting 2023/2024 op basis van de volgende wijziging aan te passen:
Begrotingswijziging nr.231156/
 1. Diverse actualisaties budgetten openbare ruimte
 2. Diverse actualisaties Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) openbare ruimte
 3. Overhevelen inhuurbudget team financiën naar 2024
 4. Overhevelen diverse budgetten naar 2024 team Personeel, Organisatie en Managementondersteuning (POM)
 5. Specifieke uitkering (Spuk) Oekraïne actualiseren
 6. Regeling specifieke uitkering noodfonds energie amateursportverenigingen (SPUK NEAS), *collegebesluit 29-08-2023*
 7. Gemeentefonds Septembercirculaire 2023, *collegebesluit 24-10-2023*
 8. Incidentele subsidie stichting Leergeld en het Jeugdfonds Sport en Cultuur, *collegebesluit 19-09-2023*
 9. Inzet middelen meicirculaire minimabeleid, *collegebesluit 03-10-2023*
 10. Energietoeslag 2023, *collegebesluit 07-11-2023*
 11. Ambitiebrief werk, inkomen, inburgering, schulden, bestedingsplan 2024, *collegebesluit 31-10-2023*
 12. Correctie doorbelasting kosten CAO team Samenleving naar het juiste programma
 13. Inhuur projectleider team Ruimtelijke Ontwikkeling voor mobiliteit
2. Een extra krediet beschikbaar te stellen € 25.000 voor de uitbreiding begraafplaats Oud Wulven
3. Een krediet beschikbaar te stellen € 45.000 voor Asfaltering fietspad Hoofdveste.
4. Kredieten diverse projecten asfaltering fietspaden 2024 € 351.690 al beschikbaar te stellen in 2023 in plaats van 2024.

Samenvatting

In de maandelijkse begrotingswijziging wordt de raad besluitvorming gevraagd over financiële mutaties op de lopende begroting. Er is gekozen om een aantal significante afwijkingen t.o.v. de 2e bestuursrapportage 2023, welke bij een uitvraag van een tussentijdse uitvraag november 2023 naar voren zijn gekomen, via deze wijziging te verwerken.

Het totaal van de financiële mutatie in deze maandelijkse begrotingswijziging is € 564.530 (negatief). Alle voorstellen worden kort inhoudelijk en financieel per beslispunt toegelicht in de paragraaf Argumenten.

Met deze extra uitvraag wordt meer sturing gegeven op het jaarrekeningresultaat conform de wens van college en raad.

Aanleiding

Doel van de maandelijkse begrotingswijziging is om collegebesluiten, die normaal gesproken via de bestuursrapportage aan de raad worden voorgelegd, eerder ter besluitvorming aan de raad voor te leggen. Als gevolg hiervan besluit de raad ook op andere momenten in de planning en controlcyclus, dan bij de bestuursrapportages, over financiële mutaties op de lopende begroting.

De maandelijkse begrotingswijziging kent standaard twee type voorstellen, te weten:

1. Budgetneutrale voorstellen
Dit zijn voorstellen op basis van bestaand beleid zonder financiële effecten.
2. Niet-budgetneutrale voorstellen
Dit zijn voorstellen met een beleids- en financieel effect en kunnen betrekking hebben op het beschikbaar stellen van:
 - a. Investeringskredieten tot € 25.000 en
 - b. Uitvoeringsbudgetten tot € 25.000 structureel en € 50.000 incidenteel
waarover het college in overeenstemming met het Algemeen delegatiebesluit mag besluiten.



660065

Door tussentijds deze collegebesluiten aan de raad ter besluitvorming voor te leggen is de begroting actueler én blijft de bestuursrapportage een compacte rapportage. Een rapportage die zich richt op beleidsinhoudelijke wijzigingen met bijbehorende budget-mutaties én waarover de raad vanuit haar controlerende taak moet besluiten.

Gezien de aard van deze raadsvoorstellen 'maandelijks begrotingswijziging' is voor het bestuurlijk traject de volgende besluitprocedure afgesproken. Uitgangspunt is dat de maandelijks begrotingswijziging niet standaard wordt geagendeerd voor de RTG, maar rechtstreeks voor bespreking geagendeerd wordt de besluitvormende raad. Door deze kortere doorlooptijd is de actualiteit van de maandelijks begrotingswijziging hoog. Uiteraard is de agendacommissie en/of raad zelf in de positie om van deze afspraak af te wijken.

Beoogd effect

Voor bijna iedere handeling zijn financiële middelen noodzakelijk. Een actuele begroting is daarbij onontbeerlijk. Een actuele begroting is alleen mogelijk als de raad op periodieke basis, eens per maand, een oordeel kan geven over de voorgestelde begrotingswijzigingen.

Argumenten per beslispunt

Beslispunt 1 bevat 13 verschillende onderdelen die hieronder van 1 tot 13 zijn uitgesplitst.

1.1 *De begrotingswijziging 'diverse actualisaties budgetten openbare ruimte' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.*

Het traject voor participatie bij een aantal bewonersinitiatieven neemt meer tijd in beslag, waardoor de projecten niet meer worden uitgevoerd in 2023. Daarvoor wordt een bedrag van € 4.000 over geheveld naar 2024.

Werkzaamheden aan de stuw bij de Kooikersplas en aan de brug Schonenburgsepad zijn goedkoper uitgevallen dan gepland. Het niet bestede bedrag van € 33.000 vloeit terug in de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte. Er is nog geen duidelijkheid over hoe de verschillende kunstobjecten terugkomen, daarover zijn gesprekken met diverse partijen. Het geplande onderhoud van ca € 80.000 is daarom nog niet uitgevoerd en wordt overgeheveld naar 2024. Dit wordt afgewikkeld via de bestemmingsreserve Kunstobjecten. In 2023 wordt het niet benutte bedrag in de reserve gestort, in 2024 wordt het vervolgens weer onttrokken om uitvoering te geven aan het onderhoud.

1.2 *De begrotingswijziging 'diverse actualisaties MJOP openbare ruimte' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.*

De raad ontvangt een raadsinformatiebrief met daarbij een rapportage over de uitvoering van het Meerjarenonderhoudsplan 2023-2027 voor het beheer van de openbare ruimte.

Daarin wordt inhoudelijk over de uitvoering gerapporteerd. De mutaties in deze maandelijks begrotingswijziging zijn daarvan de benodigde financiële vertaling.

1.3 *De begrotingswijziging 'overhevelen inhuurbudget team financiën naar 2024' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.*

Overhevelen budget inhuur team financiën van 2023 naar 2024, inhuur medewerker ondersteuning bij jaarrekening start later dan gepland. Loopt door in 2024.

1.4 *De begrotingswijziging 'overhevelen diverse budgetten naar 2024 team POM' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.*

In deze technische wijziging wordt uiting gegeven aan het principe van kostendekkendheid van de gemaakte en verwachte kosten in 2024. Overhevelen budget opleidingskosten 2023 (€ 13.200) gelabeld aan NEN 3140 naar 2024 en overhevelen budget Arbo 2023 (€ 13.200) gelabeld aan NEN 3140 naar 2024, beide omdat implementatie in 2024 gaat starten.

Overhevelen budget Werving en Selectie (W&S) 2023 (€ 90.000), omdat geplande W&S-trajecten in 2023 met betrekking tot Teammanagers, programmanager en directie in 2024 gaan starten.

Overhevelen budget vervangingsinvestering Motion (personeelsinformatiesysteem) € 11.587 2023 naar 2024, omdat deze vervanging pas in 2024 plaats gaat vinden.

1.5 *De begrotingswijziging 'SPUK Oekraïne actualiseren' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.*

Het betreft hier een actualisatie van de verwachte kosten en opbrengsten in 2023, welke verband houden met de Specifieke uitkering (Spuk) Oekraïne.

1.6 De begrotingswijziging 'SPUK NEAS' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.

Op 9 mei 2023 is in de Staatscourant de Regeling Specifieke uitkering noodfonds energie amateursportverenigingen gepubliceerd. De regeling Specifieke uitkering noodfonds amateursportverenigingen (SPUK NEAS) is bedoeld om amateursportverenigingen éénmalig gedeeltelijk te compenseren voor de gestegen energiekosten. Gemeenten kunnen deze specifieke uitkering aanvragen als financiële ondersteuning voor amateursportverenigingen die in 2022 en/of 2023 door de gestegen energieprijzen in continuïteitsproblemen zijn gekomen.

1.7 Dit betreft de verwerking septembercirculaire 2023 gemeentefonds.

De raad is via een raadsinformatiebrief d.d. 24 oktober uitvoerig over de effecten van de septembercirculaire 2023 geïnformeerd.

1.8 De begrotingswijziging 'incidentele subsidie stichting Leergeld en het Jeugdfonds Sport en Cultuur' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.

Als gevolg van de sterk gestegen kosten voor levensonderhoud ontstaan er in gezinnen met een minimuminkomen financiële problemen. Samen met de maatschappelijke partners die de gevolgen van kinderarmoede bestrijden willen we gevolgen zoveel als mogelijk verzachten. Om die reden wordt voorgesteld om een eenmalige extra subsidie te verstrekken aan stichting Leergeld en het Jeugdfonds Sport en Cultuur. De bedragen komen uit de beschikbare stelposten binnen het minimabeleid en het opgerichte noodfonds. Dit zijn extra middelen die op 10 november 2022 voor het armoedebeleid beschikbaar zijn gekomen (zie de raadsinformatiebrief van 6-10-2023 voor meer informatie).

1.9 De begrotingswijziging 'inzet middelen meicirculaire minimabeleid' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.

In juli 2022 presenteerde demissionair minister Schouten de aanpak geldzorgen, armoede en schulden. Voor Houten gaat het om een bedrag van € 53.000. Deze middelen willen we inzetten voor laagdrempelige financiële hulp en de aanpassing van schuldhelpverlening in verband met het verkorten van de schuldentrajecten met ingang van 1 juli 2023. Daarnaast stelt het demissionaire kabinet incidenteel € 200 miljoen beschikbaar tot en met 2024 om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen te voorkomen als gevolg van de hoge inflatie. Voor de gemeente Houten gaat het om een bedrag van € 66.000. Deze middelen willen we inzetten om de doorlooptijd bij de bijzondere bijstand structureel te verlagen door processen te vereenvoudigen en voor de aanpak vroegsignalering (zie de raadsinformatiebrief van 6-10-2023 voor meer informatie).

1.10 De begrotingswijziging 'energietoeslag 2023' is het gevolg van de tussentijdse uitvraag november 2023 en wordt nog verwerkt om begrotingsrechtmatigheid te realiseren.

Het demissionaire kabinet heeft aangekondigd de energietoeslag in 2023 opnieuw te verstrekken. De extra middelen hiervoor worden via de decembercirculaire verdeeld over de gemeenten. Gemeente Houten ontvangt hiervan een bedrag van € 1.205.000. De totale uitvoer van de regeling brengt € 1.161.000 aan regelingskosten met zich mee en € 120.000 aan uitvoeringskosten. We verwachten hiermee een financieel tekort van € 76.000. Vanwege de ingestelde landelijke vangnetregeling, financiële solidariteitsafspraken binnen Lekstroomverband en de toevoeging van de resterende middelen vanuit de energietoeslag 2022 is de verwachting dat wij geen financieel risico lopen. Omdat gehecht wordt aan een landelijke, uniforme uitvoering van de regeling wordt het richtbedrag van € 800 in alle Lekstroomgemeenten overgenomen. Het voornemen is om begin december 2023 te starten met de uitvoering van de energietoeslag (zie de raadsinformatiebrief van 10-11-2023 voor meer informatie).

1.11 Door verwerking van dit collegevoorstel 31-10-2023 'ambitiebrief werk, inkomen, inburgering en schulden' kan met de uitvoering van dit bestedingsplan 2024 begin 2024 meteen gestart worden.

Het college heeft de ambities voor werk, inkomen, inburgering en schulden voor het komende jaar vastgesteld. Deze ambities richten zich op bestaanszekerheid en ontwikkeling.

De eerste ambitie is Bestaanszekerheid: We willen dat mensen weten waar ze moeten zijn, om zo te voorkomen dat geldzorgen en schulden onbeheersbaar worden. Met als doel bestaanszekerheid vergroten en armoede verminderen. Om inhoud te geven aan de aanpak op het gebied van

bestaanszekerheid hebben we o.a. een schuldenaanpak en richten we ons op het gebruik en de inhoud van minimaregelingen.

De tweede ambitie is Ontwikkeling: We willen mensen zonder inkomen ondersteunen, die belemmeringen ondervinden bij aan het werk gaan of deelnemen aan de samenleving. Om inhoud te geven aan de aanpak op het gebied van ontwikkeling meten we en verrichten we activiteiten op werk, meedoen en een gezonde basis. We richten ons bij deze activiteiten op mensen met een uitkering, Mensen met een indicatie banen-afspraken, jongeren die op school zijn uitgevallen en inburgeraars. Zie deelbegrotingswijziging 11, 14 en 15 in de bijlage.

1.12 *Dit betreft een technische begrotingswijziging, wel tussen verschillende programma's.*

In de 2e bestuursrapportage 2023 is de CAO 2023 verwerkt. Team Samenleving is daarbij onjuist doorbelast naar Algemene dekkingsmiddelen. Dit wordt nu gecorrigeerd met een doorbelasting naar programma Samen leven.

1.13 *De inzet van de reserve Mobiliteit en bereikbaarheid is een raadsbevoegdheid, terwijl de inzet van personeel en inhuur personeel van derden, zijnde bedrijfsvoering een directiebevoegdheid is.*

Inzet van inhuur derden t/m 31 december 2023 projectleider Mobiliteit totaal € 23.200. Dekking bestemmingsreserve Mobiliteit en bereikbaarheid.

2 t/m 4 *Deze investeringen zijn noodzakelijk voor een goede bedrijfsvoering en om het geformuleerd beleid goed te kunnen uitvoeren.*

2 De uitvoering van de uitbreiding van de begraafplaats Oud Wulven blijkt iets duurder uit te vallen als gevolg van hogere BTW-kosten die bij begraafplaatsen kostenverhogend zijn.

3 / 4 Begin 2023 is de aanbesteding gestart voor het Groot onderhoud en Vervanging aanleggen van asfalt. De hoeveelheid aan te pakken asfalt blijkt enorm te zijn, waardoor er Europees aanbesteed moest gaan worden. Het bestek schrijven en het aanbestedingsproces hebben veel tijd in beslag genomen. Inmiddels is het aanbestede werk door een aannemer opgepakt. In oktober zijn de werkzaamheden gestart. We hebben veel fietspaden in Houten voorzien van een nieuwe bovenlaag rood asfalt. De projecten die in 2023 in het MJOP staan, kunnen we niet allemaal uitvoeren en we zullen werken door moeten schuiven naar 2024 zoals De Staart. Omdat dit slechts enkele maanden uitstel betreft heeft het geen onacceptabele risico's of gevolgen. Ook zijn er projecten die gepland stonden in 2024 al opgepakt in 2023 omdat we met de huidige uitvoering werk met werk konden maken.

Kanttelingen

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

Het financieel effect van de maandelijkse begrotingswijziging december 2023 is - € 564.530 (negatief). Dit betreft alleen de negatieve uitkomst uit septembercirculaire 2023 gemeentefonds.

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

Niet van toepassing.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Houten, 21 november 2023

het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten

A.J. Barink

G.P. Isabella

Bijlagen

Bijlage 1. 231156 Maandelijkse begrotingswijziging december 2023

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Sander Bos

2e PoHo: n.v.t.

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 660065



Onderwerp
Maandelijkse begrotingswijziging december 2023

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 21 november 2023 gelezen en besluit:

1. De begroting 2023/2024 op basis van de volgende wijziging aan te passen: Begrotingswijziging nr.231156/:
 1. Diverse actualisaties budgetten openbare ruimte
 2. Diverse actualisaties Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) openbare ruimte
 3. Overhevelen inhuurbudget team financiën naar 2024
 4. Overhevelen diverse budgetten naar 2024 team Personeel, Organisatie en Managementondersteuning (POM)
 5. Specifieke uitkering (Spuk) Oekraïne actualiseren
 6. Regeling specifieke uitkering noodfonds energie amateursportverenigingen (SPUK NEAS), *collegebesluit 29-08-2023*
 7. Gemeentefonds Septembercirculaire 2023, *collegebesluit 24-10-2023*
 8. Incidentele subsidie stichting Leergeld en het Jeugdfonds Sport en Cultuur, *collegebesluit 19-09-2023*
 9. Inzet middelen meicirculaire minimabeleid, *collegebesluit 03-10-2023*
 10. Energietoeslag 2023, *collegebesluit 07-11-2023*
 11. Ambitiebrief werk, inkomen, inburgering, schulden, bestedingsplan 2024, *collegebesluit 31-10-2023*
 12. Correctie doorbelasting kosten CAO team Samenleving naar het juiste programma
 13. Inhuur projectleider team Ruimtelijke Ontwikkeling voor mobiliteit
2. Een extra krediet beschikbaar te stellen € 25.000 voor de uitbreiding begraafplaats Oud Wulven
3. Een krediet beschikbaar te stellen € 45.000 voor Asfaltering fietspad Hoofdveste.
4. Kredieten diverse projecten asfaltering fietspaden 2024 € 351.690 al beschikbaar te stellen in 2023 in plaats van 2024.

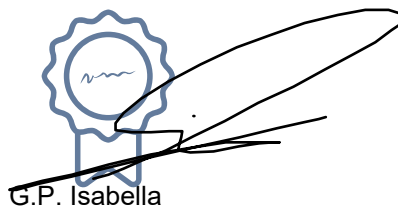
Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 12 december 2023.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,



C.M.S. Visser

de voorzitter,



G.P. Isabella