gemeente
Barneveld

Aandachtsgebied: Dienstverlening
Team : Team Financiën, control en administratie
Mail behandelaar: M.Velthuis@barneveld.nl
Telefoonnummer: 06-13454770

Raadsvoorstel nr. 3497
Barneveld, 10 juli 2024
Portefeuillehouder: W. Oosterwijk

Onderwerp: Eerste tussenrapportage 2024

Samenvatting raadsvoorstel

Met de eerste tussenrapportage 2024 rapporteert het college aan de raad over de jaareindeverwachting van 2024. De rapportage geeft de voortgang weer op het bestaande beleid, zoals vastgesteld in de programmabegroting 2024. In deze rapportage worden financiële en beleidsmatige afwijkingen weergegeven, over de eerste drie maanden van het jaar, met als doel om tijdig te kunnen bijsturen. De peildatum van de tweede tussenrapportage is 1 april.

Aan de raad,

Gevraagde beslissing:

1. de gewijzigde budgetten per programma, zoals vermeld in de eerste tussenrapportage 2024 te autoriseren.

1. Inleiding

Het voorliggende financiële beeld is, net als eerdere jaren bij de 1e tussenrapportage, negatief voor het huidige jaar, maar ook voor de jaren erna. Beleidsmedewerkers zijn op dit moment in het jaar wat voorzichtig met het melden van voordelen. Dit terwijl we elk jaar bij de jaarverslaggeving zien dat het negatieve beeld omslaat in een positief resultaat. De genoemde afwijkingen in de rapportage voldoen allen aan de voorwaarde onvoorzien (op bestaand beleid) en behoeven in het kader van rechtmatigheid een raadsbesluit (begrotingswijziging).

2. Beoogd effect

De eerste tussenrapportage dient als rapportage van het college aan de raad over de jaareindeverwachting 2024. De rapportage geeft inzicht over de voortgang en geeft de mogelijkheid om bij te sturen door middel van het bijstellen van de begroting.

3. Argumenten

In de financiële verordening van de gemeente Barneveld is opgenomen dat burgemeester en wethouders de raad gedurende het jaar informeren over de realisatie en afwijkingen van de begroting. Indien nodig kunnen er voorstellen gedaan worden ter wijziging van de begroting (artikel 5 Financiële verordening). De eerste tussenrapportage 2024 sluit aan op de uitgangspunten van de lopende programmabegroting 2024. De programmabegroting 2024 is steeds het vertrekpunt. Aan de hand daarvan geven we (verwachte) afwijkingen op financiën en beleid weer.

4. Kanttekeningen

De tussenrapportages uit 2022 rapporteerden op afwijkingen op beleidsproductniveau. De (aangepaste) financiële verordening geeft de raad autorisatie op programmaniveau. Op dit moment zitten we in een overgangsperiode, waarbij we samen met de Raadswerkgroep aan het bekijken zijn hoe we dit invulling gaan geven in de rapportages. We rapporteren in deze tussenrapportage nog op beleidsproductniveau,

waarmee we voldoen aan het aangenomen amendement 12 bij de Programmabegroting 2024. Financiële afwijkingen met een minimum van € 50.000 aan lasten of baten én meer dan 2% van het budget op het beleidsproduct worden toegelicht.

5. Financiën
Op basis van de huidige eindejaarsprognose wordt er via de eerste tussenrapportage 2024 voorgesteld om de bijgestelde begroting 2024 met structureel € 0,43 miljoen nadelig bij te stellen en incidenteel met € 0,18 miljoen nadelig. Het verwachte begrotingsresultaat 2024 na mutaties reserves komt uit op € 1,366 miljoen nadelig.

Oorzaken van de bijstellingen zijn o.a. de hogere lasten vangnetvoorziening Wmo en huishoudelijke hulp, een aanvullende bijdrage aan de ODDV. Daarnaast zijn er ook een aantal voordelen zoals de verkoop van erfpachtgronden en opbrengsten in het kader van de opvang en ondersteuning van vluchtelingen uit Oekraïne. Een uitgebreide toelichting op deze oorzaken is te vinden in de eerste tussenrapportage.

6. Participatie en communicatie
De eerste tussenrapportage 2024 wordt gepubliceerd middels de raadsagenda en als webpagina inzichtelijk gemaakt via de P&C-tool van de gemeente Barneveld.

7. Vervolgstap
Niet van toepassing.

8. Bijlage
- Eerste tussenrapportage 2024

Burgemeester en wethouders van Barneveld,
de secretaris, de burgemeester,
W. Wieringa J. van der Tak