

Raadsvoorstel

Datum vergadering : 9 juli 2024
Registratienummer : 1501928/1502088
Voorstelnummer : RV2024-093
Portefeuillehouder : Piet Jan Den Dikken
Bijlage(n) : 1
Onderwerp : Eerste bestuursrapportage 2024

Onderwerp

Eerste bestuursrapportage 2024

Beslispunten

1. De baten en lasten voor 2024 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de eerste bestuursrapportage 2024;
2. De volgende mutaties vast te stellen met betrekking tot de reserves:
 - a. De volgende bedragen in 2024 te onttrekken uit de volgende (bestemmings) reserves:

- Algemene reserve	664.000 euro
- Verkiezingen	40.000 euro
- Dekking afschrijving ICT	65.559 euro
- Flexibele kern	277.809 euro
- Zwerfafval	125.000 euro
- Duurzaamheid	60.000 euro
- Precariobelasting	18.635 euro
- Rondweg Tuil/Waardenburg	40.000 euro
- Dijkversterking Gastvrije Waaldijk	20.000 euro
- Revolverend MVI en duurzaamheid	44.605 euro
- Programma Wonen	629.000 euro
- Onderhoud begraafplaatsen	72.200 euro
- Civiele Kunstwerken	306.000 euro
- Wegen	510.227 euro
- Kernenbeleid	862.500 euro
- Kerngericht werken	137.500 euro
 - b. De volgende bedragen in 2024 minder toe te voegen aan de volgende (bestemmings) reserves:

- Dekking afschrijvingen ICT	7.000 euro
- Algemene reserve grondexploitatie	447.453 euro
- Revolverend MVI en duurzaamheid	9.500 euro

- c. De volgende bedragen in 2024 toe te voegen aan de volgende (bestemmings) reserves:
- | | |
|---|--------------|
| - Onderhoud gemeentelijke gebouwen | 32.000 euro |
| - Programma Wonen | 629.000 euro |
| - Dekking afschrijving ICT | 15.559 euro |
| - Onderhoud begraafplaatsen | 72.200 euro |
| - Wegen | 528.219 euro |
| - Dekking afschrijving rehabilitatie wegen | 118.000 euro |
| - Dekking afschrijving sportterreinen | 76.000 euro |
| - Uniformering dorpshuizen/MFC's met sportvoorziening | 250.000 euro |
| - Civiele Kunstwerken | 306.000 euro |
3. De volgende kredieten te verhogen:
- | | |
|--|----------------|
| - (t)Huisvesting (indexering) | 850.000 euro |
| - Voorbereidingskrediet Beesd Noord | 35.000 euro |
| - Integraal Huisvestingsplan Onderwijs | 501.897 euro |
| - Renovaties sportterreinen | 1.131.300 euro |
| - Vervangingen/Rehabilitaties Wegen (2024) | 471.000 euro |
| - Project Herinrichting Asperen | 630.630 euro |
| - Project Herinrichting Helloww | 297.969 euro |
| - Project Korte Woerden in Waardenburg | 356.712 euro |
4. Het volgende krediet in te stellen:
- | | |
|--|--------------|
| - Zonnepanelen De Burcht van Haeften | 100.000 euro |
| - Stimulering Verkeersveiligheidsmaatregelen | 749.000 euro |
5. De eerste bestuursrapportage 2024 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

Inleiding

Op 9 november 2023 is door de raad de begroting 2024 van de gemeente West Betuwe vastgesteld. In de financiële verordening is afgesproken dat het college de raad twee keer per jaar informeert over de financiële voortgang van de begroting van het lopende jaar. Met het aanbieden van deze eerste bestuursrapportage geven we inzicht in de voortgang van de (inhoudelijke) speerpunten voor 2024 en een geactualiseerd financieel beeld voor dit jaar en meerjarig.

Besluitgeschiedenis

Begroting 2024 vastgesteld op 9 november 2023

Beoogd effect

De raad informeren over de voortgang van de speerpunten voor 2024 en de geactualiseerde stand van zaken van de begroting 2024.

Argumenten

1.1 Hiermee voldoen we aan de uitgangspunten van rechtmatigheid

Het budgetrecht (recht om over middelen te beschikken) ligt in gemeenten bij de gemeenteraad. Dit is geregeld in artikel 189 van de Gemeentewet. Door het vaststellen van de begroting machtigt de raad het college tot het uitvoeren van de in de begroting opgenomen taken en activiteiten. Door de wijzigingen in de eerste bestuursrapportage 2024 vast te stellen wordt de begroting aangepast en wordt tevens voldaan aan de regels voor de begrotingsrechtmatigheid van de door het college te maken uitgaven.

1.2 Dit geeft een geactualiseerd financieel beeld

Door de wijzigingen van de eerste bestuursrapportage 2024 vast te stellen heeft de raad ook een geactualiseerd (meerjarig) beeld van de gemeentelijke financiën.

2.1. Het instellen van een reserve is een bevoegdheid van de raad

In 2024 is het programmaplan Wonen vastgesteld. De dekking hiervoor komt uit de Algemene reserve. Dit storten we in de nieuw te vormen bestemmingsreserve Programmaplan Wonen.

2.2. Het toevoegen en onttrekken aan reserves is een bevoegdheid van de raad

Het toevoegen en onttrekken van bedragen aan reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de toevoegingen en onttrekkingen in de reserves die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunten aan uw gemeenteraad voor.

3.1./4.1 Het beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de raad

Het beschikbaar stellen, wijzigen of intrekken van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de investeringen die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunten aan uw gemeenteraad voor.

5.1. Hiermee voldoen we aan de Financiële verordening gemeente West Betuwe

In de financiële verordening zijn door de gemeenteraad de (lokale) uitgangspunten voor het financiële beleid vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het college de raad 2x per jaar door middel van tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar. Met het aanbieden van deze rapportage voldoen we aan het gestelde in artikel 6 van de financiële verordening.

Kanttekeningen

Op het moment van opstellen van dit raadsvoorstel heeft de doorrekening van de meicirculaire nog niet plaatsgevonden.

Financiën

De eerste bestuursrapportage 2024 geeft een actueel (gewijzigd) financieel beeld van de gemeentelijke begroting.

In onderstaande tabel geven we inzicht in de ontwikkelingen na het vaststellen van de begroting 2024.

<i>Effect op begrotingsjaar</i>	<i>Bedragen x 1.000 euro</i>				
	2024	2025	2026	2027	2028
	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Saldo vastgestelde Begroting 2024 en verder	342	597	-2.021	-2.350	-3.466
Structurele effecten Tweede bestuursrapportage 2023	-321	-90	-17	-192	150
Structurele effecten Decemberwijziging 2023	-176	-166	-15	-15	-15
Brede school Beesd (raad 24-10-2023)	0	-41	79	-161	-159
IKC Geldermalsen (raad 19-12-2023)	0	-58	110	-199	-197
Saldo voor eerste bestuursrapportage 2024	-155	242	-1.865	-2.916	-3.686
Mee- en tegenvallers Gemeenschappelijke regelingen	0	-405	-414	-495	-611
Mee- en tegenvallers Indexeringen	0	0	0	0	0
Mee- en tegenvallers Programma 1-5	-1.833	217	299	431	516
Mee- en tegenvallers Algemene dekkingsmiddelen	793	-1.267	2.009	2.040	2.073
Mee- en tegenvallers Overhead	-455	-159	-159	-159	-159
Totaal mee- en tegenvallers eerste bestuursrapportage 2023	-1.495	-1.614	1.734	1.817	1.819
Saldo na eerste bestuursrapportage 2024	-1.650	-1.373	-130	-1.099	-1.867

Communicatie

Van de eerste bestuursrapportage maken we een infographic.

Uitvoering/Planning

De volgende planning is van toepassing:

- Informatieve bijeenkomst (technische toelichting) raad op 20 juni;
- Indienen technische vragen tot 28 juni;
- Beantwoording technische vragen uiterlijk 5 juli;
- Besluitvormende raad op 9 juli.

Evaluatie

Evaluatie vindt plaats via de reguliere producten van de P&C-cyclus.

Risicoparagraaf

De risico's zijn beschreven in hoofdstuk 4 van de rapportage.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de secretaris,
Philip Bosman

de burgemeester,
Servaas Stoop