

Raadsvoorstel

Status: Voorbereidend besluitvormend

Agendapunt:	4
Onderwerp:	Bestuursrapportage 2024
Datum:	3 september 2024
Portefeuillehouder:	drs. R.W.J. van Leeuwen
Decosnummer:	1851
Informant:	Gert van Lohuizen ge.vanlohuizen@dalfsen.nl

Voorstel:

1. De Bestuursrapportage Gemeente Dalfsen 2024 vast te stellen.
2. Het incidentele voordeel van deze rapportage vast te stellen op € 2.979.000- en dit bedrag ten gunste te brengen van het begrotingssaldo 2024.
3. De begroting 2024 te wijzigen door vaststelling van de 17e begrotingswijziging.

Inleiding:

Bijgaand ontvangt u de bestuursrapportage (berap) 2024. In deze rapportage is gerapporteerd over de voortgang na 6 maanden van het jaar 2024. Daarbij is een inschatting gemaakt van de nog te verwachten lasten en baten voor de resterende maanden van het jaar. Wij kijken in de bestuursrapportage naar prestaties, budgetten en investeringen, waarbij het accent ligt op een rapportage over de afwijkingen. In de bestuursrapportages rapporteren wij over zowel negatieve als positieve afwijkingen ten opzichte van de beschikbaar gestelde budgetten op het niveau van beleidsvelden (alleen afwijkingen groter dan € 25.000). Ten tijde van de voorbereidingen van de berap is de geactualiseerde financiële verordening door de raad vastgesteld. Deze is nog niet het uitgangspunt bij voorliggende berap geweest. In de geactualiseerde financiële verordening is een hogere rapportagegrens vastgesteld. Dit betekent dat bij een volgende berap de rapportagegrens komt te liggen op € 50.000.

Argumenten:

1. Conform de financiële verordening biedt het college de gemeenteraad jaarlijks een bestuursrapportage aan. In de bestuursrapportage wordt gerapporteerd over de voortgang over de eerste 6 maanden van 2024 met daarin betrokken een prognose voor de rest van het jaar 2024. De financiële mutaties worden als incidenteel voor 2024 worden beschouwd. De structurele effecten worden meegenomen in de Programmabegroting 2025-2028. In het hoofdstuk 'Voortgang per programma, onderdeel financiële afwijkingen' en in de tabellen in het hoofdstuk Financiële Samenvatting is aangegeven of sprake is van een incidentele of structurele afwijking.
2. Tekorten/overschotten die gedurende het jaar ontstaan worden ten laste of ten gunste gebracht van het resultaat. Conform afspraken wordt voorgesteld het saldo van de bestuursrapportage 2024 ten laste van het begrotingssaldo te brengen.
3. De raad heeft het budgetrecht en is bevoegd de begrotingswijziging behorende bij de bestuursrapportage 2024 vast te stellen.

Kanttekeningen en risico's

n.v.t.

Alternatieven:

De raad kan bij het besluiten over de bestuursrapportage een eigen afweging maken. Besloten kan worden om voorgestelde wijzigingen niet te accorderen. Dit kan het gevolg hebben dat niet alle voorgenomen activiteiten worden uitgevoerd. Daarnaast kan dit effect hebben op de gepresenteerde financiële uitkomst in de rapportage.

Voor wat betreft de opvang asielzoekers en de opvang vluchtelingen Oekraïne zijn in deze berap de voordelen van respectievelijk €718.000 en € 3.608.000 gepresenteerd. Bij de jaarrekening wordt besloten hoe een eventueel voordelig saldo wordt bestemd. Dan zal inzichtelijke gemaakt worden of er een bedrag nodig is voor de huisvesting van vluchtelingen/statushouders en of dit aan de reserve opvang vluchtelingen en statushouders wordt toegevoegd.

Duurzaamheid:

n.v.t.

Financiële consequenties:

Bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente is met name het structurele begrotingssaldo belangrijk, ook richting de provincie als toezichhouder. Voor het inzicht is daarom het saldo gesplitst in een structureel en incidenteel deel.

Bij de start van deze bestuursrapportage was er sprake van een structureel begrotingsoverschot van € 2.789.000. De structurele financiële gevolgen van deze bestuursrapportage zijn € 1.198.000 nadelig. Het structurele saldo 2024 daalt na verwerking van de berap naar € 1.591.000. Het meerjarig effect zal bij de begroting 2025-2028 inzichtelijk gemaakt worden.

Het incidentele begrotingssaldo is vóór de berap € 1.701.000 negatief. Door de incidentele mutaties van in totaal € 4.177.000 voordelig (waaronder € 4,3 miljoen opvang vluchtelingen) is het incidentele saldo na verwerking van de berap €2.477.000 positief.

Het totale saldo van de berap (incidenteel en structureel) is € 2.979.000 voordelig waarmee het totale verwachte begrotingssaldo uitkomt op € 4.068.000.

De gedetailleerde toelichting van de diverse afwijkingen is opgenomen in de berap en wordt in dit voorstel niet nogmaals uiteengezet. Verder is er nog sprake van een aantal technische aanpassingen. Deze zijn budgetneutraal voor de begroting. De raad stelt conform de financiële verordening de budgetten beschikbaar per programma. Dit betekent dat wijzigingen hierin door de raad vastgesteld moeten worden.

Communicatie:

U ontvangt de bestuursrapportage in de vorm van een pdf. Daarnaast verschijnt de rapportage ook online.

Vervolg:

Vaststelling in de raad van 23 september 2024.

Bijlagen:

1. Bestuursrapportage Gemeente Dalfsen 2024
2. Overzicht begroting n.a.v. 17^e begrotingswijziging

Burgemeester en wethouders van Dalfsen,

De burgemeester,
H. Jager

de gemeentesecretaris/alg. directeur,
H.J. van der Woude

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Dalfsen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 3 september 2024, nummer 1851;

b e s l u i t :

1. De Bestuursrapportage Gemeente Dalfsen 2024 vast te stellen.
2. Het incidentele voordeel van deze rapportage vast te stellen op € 2.979.000- en dit bedrag ten gunste te brengen van het begrotingssaldo 2024.
3. De begroting 2024 te wijzigen door vaststelling van de 17e begrotingswijziging.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dalfsen in zijn openbare vergadering van 23 september 2024.

De raad voornoemd,

de voorzitter,
H. Jager

de griffier,
drs. J. Leegwater LLB