

RAADSVOORSTEL

1^e Bestuursrapportage 2024



Gemeente **Zeist**

Portefeuillehouder	W. van Dijk	Ontvangst griffie	29 mei 2024
Opsteller	Pim Deijns	Ronde Tafel	11 juni 2024
Zaak/stuknummer	24RV037/389135	Debat	27 juni 2024
Besluit college	28 mei 2024	Raadsvergadering	9 juli 2024

Onderwerp

1^e Bestuursrapportage 2024

Doel van het voorstel

Doel van de 1e Bestuursrapportage 2024 is een zo adequaat beeld te geven van de afwijkingen op de uitvoering van het voorgenomen beleid en de raad de mogelijkheid te geven hiervan kennis te nemen en zo nodig bij te sturen.

Voorgesteld besluit

1. De afwijkingen op het bestaande beleid en de daaruit volgende financiële consequenties te accorderen.
2. De volgende begrotingswijzigingen vast te stellen:
 - 2024019 Berap I Begrotingswijzigingen budgettair neutraal
 - 2024020 Berap I Begrotingswijzigingen met effect op saldo
 - 2024021 Berap I Begrotingswijzigingen bestuursrapportage overig

Besluit Raad

Inhoud (korte samenvatting)

Voor u ligt de 1^e Bestuursrapportage 2024 van de Gemeente Zeist. Het gezamenlijke financiële resultaat van de diverse onderdelen van deze bestuursrapportage is een voordeel van afgerond € 143.000. Het nieuwe begrotingssaldo komt hier mee uit op € 45.000 nadelig. Het negatieve beeld is onder andere ontstaan als gevolg schommelingen in het gemeentefonds, maar ook andere eerder genomen besluiten rondom bijvoorbeeld parkeren en onderwijshuisvesting.

Net als vorig jaar hebben we binnen het gemeentefonds, onze grootste inkomstenpost, te maken met forse schommelingen als gevolg van het landelijke beleid. Ook zien wij door de stijging van specifieke Rijksuitkeringen (SPUK's) een verschuiving van structurele inkomsten uit het gemeentefonds naar incidentele uitkeringen. Dit heeft consequenties voor een structureel stabiel financieel beleid. De voortekenen van de nieuwe landelijke coalitie bieden hierin echter wel een gunstig vooruitzicht, waarbij men het aantal SPUK's nadrukkelijk wil verminderen.

Overigens, los van de beschreven hiervoor beschreven afhankelijkheid van (forse schommelingen in) het gemeentefonds kiezen we er als gemeente voor om niet slechts afwachtend te kijken naar het Rijk en houden we zelf regie op de verschillende thema's.

Op basis van ervaringen uit eerdere jaren moet bij het gepresenteerde saldo de kanttekening gemaakt worden dat gedurende het jaar nog veel kan gebeuren wat invloed heeft op dit saldo. Bij de 2e bestuursrapportage 2024 zal daarom ook een nieuw beeld worden gepresenteerd.





VERDIEPING

Inleiding

De 1e Bestuursrapportage 2024 heeft tot doel een zo adequaat mogelijk beeld te geven van de afwijkingen op de uitvoering van het voorgenomen beleid en de raad de mogelijkheid te geven hiervan kennis te nemen en zo nodig bij te sturen. Het gezamenlijke financiële resultaat van de diverse onderdelen van deze bestuursrapportage is een voordeel van afgerond € 143.000. Het nieuwe begrotingssaldo komt hier mee uit op € 45.000 nadelig, ten opzichte van een saldo van € 1.000 positief bij de vaststelling van de Begroting 2024. De bestuursrapportage bestaat uit vijf onderdelen, te weten:

- Beleidsrapportage

Het eerste onderdeel betreft de beleidsrapportage. In de beleidsrapportage zijn de beleidsvoornemens uit de Begroting 2024, gepresenteerd als 'Wat gaan we doen?' en 'Wat merkt de samenleving hiervan?'. Ze zijn opgesomd en voorzien van een statusupdate. Hiervoor zijn de volgende symbolen gebruikt:

1. Doel - actie - resultaat is op alle onderdelen gerealiseerd.	
2. Doel - actie - resultaat is in uitvoering en/of loopt volgens planning. Verwachting is dat alle onderdelen gerealiseerd zullen worden.	
3. Doel - actie - resultaat loopt (op onderdelen) niet volgens planning en/of er is twijfel over toekomstige realisatie van alle onderdelen.	
4. Doel - actie - resultaat wordt (op onderdelen) in voorgestelde vorm niet gerealiseerd.	

In de rapportage worden alleen items met een status "niet volgens planning" of "niet gerealiseerd" voorzien van een toelichting.

- Financiële rapportage

In het tweede onderdeel, de financiële rapportage, is ruimte voor de financiële aanmelding voor de jaren 2024 en verder. Deze rapportage dient daarmee tevens als input voor de Kadernota 2024. De financiële aanmeldingen zijn conform de O's (Onvermijdelijk, Onuitstelbaar en Onvoorzien) en zijn hieraan ook getoetst.

- Rapportage IAC, Heroverwegingen & Beleidskeuzes

Net als vorig jaar is er, ditmaal bij de 1e Bestuursrapportage, een rapportage opgesteld over de vastgestelde Heroverwegingen (Begroting 2021) en IAC-voorstellen (Kadernota 2022/Begroting 2022). In deze rapportage is de voortgang van alle genomen maatregelen beschreven, waarbij dezelfde (bovenstaande) symbolen als in de beleidsrapportage zijn gebruikt. Ook zijn hier eventuele financiële meldingen gedaan en zijn de items voorzien van een toelichting op de status. Nieuw dit jaar zijn de Beleidskeuzes uit de Begroting 2024. Hierover wordt op dezelfde wijze gerapporteerd.

- Rapportage voortgang Uitvoeringsprogramma Coalitieakkoord

Bij de besluitvorming over de Begroting 2023 is het uitvoeringsprogramma van het coalitieakkoord 'Samen bouwen aan een mooi en duurzaam Zeist' met bijbehorende budgetten vastgesteld. In deze uitvoeringsrapportage is doormiddel van bovenstaande symbolen de status aangegeven en vindt u ook een korte toelichting.

- Rapportage stelpost prijsstijgingen

Bij de besluitvorming van de Begroting 2023 en Begroting 2024 zijn enkele stelposten opgenomen voor de prijsstijgingen groter dan ons eigen indexatiecijfer. In bijgevoegde rapportage worden claims op deze stelposten weergegeven en verder toegelicht.

ARGUMENTEN VOOR EN TEGEN

1. De afwijkingen op het bestaand beleid en de daaruit volgende financiële consequenties te accorderen.

Vanuit het kader van rechtmatigheid is het noodzakelijk dat afwijkingen ten opzichte van de begroting door u als raad worden geaccordeerd. De afwijkingen op het bestaande beleid met financiële consequenties en de budgettaire neutrale afwijkingen die inhoudelijk significant zijn, staan toegelicht in Financiële Rapportage als onderdeel van de 1e Bestuursrapportage 2024. De financiële consequenties uit de actualisatie van de IAC-Voorstellen, Heroverwegingen & Beleidskeuzes en de "Stelpost prijsstijgingen" zijn in de daarvoor opgenomen rapportage toegelicht.

2. Begrotingswijzigingen

Het betreft de begrotingswijzigingen 2024019, 2024020 & 2024021. In deze begrotingswijzigingen worden de mee- en tegenvallers van het bestaand beleid (inclusief de budgettaire neutrale meldingen) uit deze bestuursrapportage naar de begroting vertaald.

TOELICHTING

Participatie

N.v.t.

Financiële toelichting

Het gezamenlijke financiële resultaat van de diverse onderdelen van deze bestuursrapportage is een voordeel van afgerond € 143.000. Het saldo van de nu bekende mee- en tegenvallers in 2024 bedraagt afgerond € 45.000 nadelig, ten opzichte van een saldo van € 1.000 positief bij de vaststelling van de Begroting 2024. De begroting van de gemeente Zeist krijgt hiermee onderstaande uitkomst.

Onderdeel (Bedragen x € 1.000)	2024
Saldo primitieve begroting 2024	€ -7.806
Voorstellen besloten bij begroting 2024	€ 7.681
Structurele effecten 2 ^e Bestuursrapportage 2023	€ 126
Saldo begroting 2024 na besluitvorming	€ 1
Septembecirculaire 2023	€ 1.863
Decembecirculaire 2023	€ -1.622
Vaststellen OZB 2024 (o.a. areaalmutaties)	€ 175
Overige bijstellingen	€ -605
Saldo begroting 2024 voor bestuursrapportage	€ -188
Saldo 1e bestuursrapportage 2024	€ 586
Actualisatie Heroverwegingen/IAC/Beleidskeuzes	€ -100
Uitkomsten stelpost prijsstijging	€ -343
Actueel saldo begroting 2024	€ -45

De financiële consequenties van deze bestuursrapportage zijn uitgewerkt in de begrotingswijzigingen 2024019, 2024020, 2024021.

Juridische aspecten

Conform de Gemeentewet (artikel 189) heeft de Gemeenteraad het budgetrecht. Het vaststellen van de 1e Bestuursrapportage met daarin budgettaire effecten is daarmee een raadsbevoegdheid.

Duurzame aspecten

Diverse activiteiten rondom het thema duurzaamheid worden in o.a. de beleidsrapportage en rapportage voortgang uitvoeringsprogramma coalitieakkoord geduid.

Samenhang met andere projecten

De structurele financiële effecten van deze 1^e Bestuursrapportage hebben een directe relatie met het in de Kadernota 2025 gepresenteerd meerjarenperspectief.

VERDERE PROCES

Planning en uitvoering

4 juni 2024:	Technische informatiesessie Raad
11 juni 2024:	Ronde tafel Raad
27 juni 2024:	Debat Raad
9 juli 2024:	Besluitvorming Raad (Uitloop naar 10 juli 2024)

Communicatie

N.v.t.

Evaluatie

De evaluatie van de producten uit de planning & control cyclus vindt jaarlijks plaats in de jaarstukken.

BIJLAGEN

1. 1^e Bestuursrapportage 2024
2. Begrotingswijziging "2024019 Berap 1 2024 budgettair neutraal"
3. Begrotingswijziging "2024020 Berap 1 2024 meldingen met effect op saldo"
4. Begrotingswijziging "2024021 Berap 1 2024 bestuursrapportage overig"

RAADSBESLUIT



Gemeente **Zeist**

Behoort bij raadsvoorstel

Nr. 24RV037

De raad van de gemeente Zeist;
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 mei 2024;

BESLUIT:

1. De afwijkingen op het bestaande beleid en de daaruit volgende financiële consequenties te accorderen.
2. De volgende begrotingswijzigingen vast te stellen:
 - 2024019 Berap I Begrotingswijzigingen budgettair neutraal
 - 2024020 Berap I Begrotingswijzigingen met effect op saldo
 - 2024021 Berap I Begrotingswijzigingen bestuursrapportage overig

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 9 juli 2024

De raad voornoemd,

mr. J. Janssen, griffier

drs. J. Langenacker, voorzitter