



Raadsvoorstel

Raadsvergadering

26 november 2024

Gemeenteraad

Onderwerp 1e Bestuursrapportage 2024 (1e Berap)
Portefeuillehouder M.V. de Kort
College besluit 28 mei 2024
Zaaknummer 51997562

Aan de gemeenteraad,

Het college stelt u voor:

1. De 1^e bestuursrapportage (Berap) 2024 vast te stellen en in het bijzonder:
 - a. De verwerking van de (meerjarige) budgettaire consequenties van de 1^e Berap 2024. De gevolgen voor de begroting 2024 staan weergegeven in het onderstaande overzicht (bijlage 1 van de 1^e berap 2024);

Begrotingswijzigingen 1e bestuursrapportage 2024										(bedragen x 1.000)	
		Begroting 2024 incl. raadswijzigingen			Wijzigingen 1e berap						
Nr.	Programma	Lasten	Baten	Saldo	Beleidsintensiveringen		Technische wijzigingen			Eindsaldo	
					Lasten	Baten	Lasten	Baten			
1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	€ 214.560	€ 55.816	€ -158.744	€ 12.319	€ 4.034	€ 1.116	€ -	€ -168.14		
2	Duurzaam en leefbaar	€ 131.405	€ 101.077	€ -30.328	€ -34.286	€ -36.450	€ 41	€ -	€ -32.53		
3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	€ 24.174	€ 4.455	€ -19.719	€ 1.002	€ 543	€ 266	€ -	€ -20.44		
4	Bestuur en organisatie	€ 13.854	€ 2.541	€ -11.313	€ 736	€ 416	€ -505	€ -	€ -11.12		
5	Algemene dekkingsmiddelen	€ 53.956	€ 282.728	€ 228.772	€ 2.887	€ 1.255	€ -918	€ -	€ 228.05		
Resultaat programma's		€ 437.949	€ 446.617	€ 8.668	€ -17.342	€ -30.202	€ -	€ -	€ -4.19		

Verrekeningen met reserves		Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Eindsaldo
Mutaties met reserves		€ 21.351	€ 12.683	€ -8.668	€ 1.519	€ 14.379	€ -	€ -	€ 4.19

Saldo na verrekeningen met reserves	€ 459.300	€ 459.300	€ -	€ -15.823	€ -15.823	€ -	€ -	€ -
-------------------------------------	-----------	-----------	-----	-----------	-----------	-----	-----	-----

- b. De dekking voor de extra kosten Sociaal Domein van € 7,5 miljoen en gedeeltelijk de overige beleidsvelden voor € 1,9 miljoen, te onttrekken uit respectievelijk de reserve Sociaal Domein en de algemene reserve;
- c. De overige onttrekking aan de reserves voor € 5 miljoen en de stortingen in de reserve voor € 1,5 miljoen;
- d. Het instellen van een nieuwe reserve 'Reserve nieuwkomers' en € 1,8 miljoen overhevelen van de egaliseringsreserve Sociaal Domein naar de nieuwe reserve Nieuwkomers;
- e. De votering van de kredieten weergegeven in het overzicht hieronder (hoofdstuk 8 van de 1^e berap 2024);

Bedragen x € 1.000										
Volg nr.	Omschrijving krediet	Beschikbaar gesteld krediet			Mutatie 1e berap			Beschikbaar krediet na wijziging		
		Huidige inkomsten planning	Huidige uitgaven planning	Huidig saldo	Mutatie inkomsten planning	Mutatie uitgaven planning	Saldo mutatie	Inkomsten planning na wijziging	Uitgaven planning na wijziging	Saldo na wijziging
1	Verbouwing Nachtegaallaan 40 ('Engels' en 'Frans' Paviljoen)	0	0	0	741	741	-	741	741	-
Totaal nieuwe kredieten		0	0	0	741	741	-	741	741	-

Samenvatting

In deze 1e bestuursrapportage (Berap) 2024 informeren wij u over de voortgang van de uitvoering van de begroting 2024. De Berap is een rapportage over de afwijkingen die we constateren vergeleken met de vastgestelde begroting 2024. Dit zijn zowel afwijkingen op de beleidsresultaten en de budgetten. Wanneer we geen melding maken, loopt de uitvoering volgens planning. In de bestuursrapportage melden we daarnaast ook majeure ontwikkelingen, risico's en/of knelpunten die een belangrijke impact (kunnen) hebben op de uitvoering van de gemeentelijke begroting. Tenslotte leggen we begrotingswijzigingen aan u voor en geven wij een prognose van het resultaat over 2024. Deze Berap is gebaseerd op de bij ons bekende informatie per 1 mei 2024.

Waarom

De Berap heeft de functie van het verstrekken van actuele informatie over de voortgang van de lopende begroting en dient als(bij)sturingsinstrument. De financiële ontwikkelingen die we in de Berap aan u voorleggen en die een

(per saldo) voordelig of nadelig effect hebben op de budgettaire ruimte van de gemeente (hoofdstuk 2.1), verwerken

we alleen in de lopende begroting 2024. Is de verwachting dat deze ontwikkelingen ook meerjarige gevolgen hebben dan leggen we deze opnieuw aan u voor bij de eerstvolgende begroting. In dit geval de (meerjaren)begroting 2025-2028. Hierdoor zijn ze onderdeel van integrale afweging door uw raad. De financiële wijzigingen die een budgettair neutraal effect hebben op de begroting (hoofdstuk 7) en meerjarig doorwerken, verwerken we wel meteen structureel in de begroting. Het uitgangspunt hierbij is dat het om bestaand beleid gaat en geen nieuw beleid omvat.

In de jaarverantwoording blikken we tenslotte terug op de ontwikkelingen die we geschetst hebben in de begroting en Beraps en geven we een toelichting op het (financiële) eindresultaat.

Financiën

Budgettair beeld

Op basis van de informatie in deze 1^e Berap verwachten we in 2024 in totaal, per saldo € 7,5 miljoen aan meerkosten voor het Sociaal Domein en € 3,1 miljoen aan meerkosten voor de overige beleidsvelden. We stellen voor om het bedrag van € 7,5 miljoen te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein en het bedrag van € 1,9 miljoen te onttrekken uit de algemene reserve om gedeeltelijk de extra kosten te kunnen betalen. Het resterende bedrag van € 1,2 miljoen dekken we af via de ruimte in het kapitaallastenbudget.

Onttrekken meerkosten Sociaal Domein uit egalisereserve Sociaal Domein

Het resultaat van de budgettaire afwijkingen in het sociaal domein is € 7,5 miljoen negatief. We stellen voor om dit bedrag te onttrekken aan de reserve sociaal domein. Met huidige prognoses is de stand van de reserve sociaal domein toereikend om de negatieve afwijkingen af te dekken.

Onttrekking meerkosten overige beleidsvelden uit de algemene reserve

In het verleden hebben we extra kosten in een lopend begrotingsjaar vaak uit het gemeentefonds kunnen betalen omdat we daar de ruimte hadden. In 2024 hebben we deze ruimte op dit moment niet, omdat deze ruimte geheel is ingezet voor de indexeringen. Een andere dekkingsbron die we vaker inzetten, is de ruimte binnen het kapitaallastenbudget. Dit is het gevolg van een onderbesteding op de investeringen. De ruimte binnen het kapitaallastenbudget is voor 2024 niet voldoende om de extra kosten geheel af te dekken.

Instellen nieuwe reserve Nieuwkomers

Een nieuwe reserve 'Reserve Nieuwkomers' instellen voor € 1,8 miljoen. Dit bedrag hevelen we over uit de egalisereserve Sociaal Domein. Bij de jaarrekening 2023 is de maximale omvang van de egalisereserve Sociaal Domein ter hoogte van € 10 miljoen tijdelijk losgelaten. Via deze verrekening wordt het bedrag boven de genoemde € 10 miljoen, een bedrag van € 1.801.645 overgeheveld van de egalisereserve Sociaal Domein naar de nieuwe reserve Nieuwkomers. Deze middelen gaan ingezet worden ten behoeve van alle ontwikkelingen waar wij als gemeente Helmond voor deze doelgroep de komende periode mee te maken krijgen.

Aanvraag kredietvotingen

Kredietaanvraag voor Verbouwing Nachtegaallaan 40 (Engels en Frans paviljoen). De verbouwingskosten voor het 'Engels' en 'Frans' Paviljoen bedragen circa € 741.000. De kosten worden gedekt vanuit het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) en het ministerie van Justitie en Veiligheid.

Toekomstige rapportages grote projecten

Hoofdstuk 4 Stand van zaken grote projecten heeft eenzelfde opbouw en informatieniveau als in voorgaande Beraps. Eerder heeft uw raad bij de 2e Berap 2023 verzocht om een nadere (rode) risicouding van de grote projecten en zijn er raadvragen gesteld over budgetoverschrijdingen van grote projecten.

Momenteel zijn wij het format van deze rapportage aan het herzien. Het voornemen is om in september 2024 via het audit comité een nieuw format voor deze rapportage te bespreken. Waarover wij uw raad in het najaar 2024 nader informeren.

Communicatie

De 1e Berap 2024 is na vaststelling door uw raad te raadplegen op www.helmond.nl.



Burgemeester en wethouders van Helmond

mevr. P.J.M.G. Blanksma-van den Heuvel
burgemeester

mr. A.S. Meijer
gemeentesecretaris

Bijlagen

1. 1^e Bestuursrapportage 2024



De raad van de gemeente Helmond;
gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 15 oktober 2024;
gelet op de bepalingen van de Gemeentewet;

besluit:

1. De 1^e bestuursrapportage (Berap) 2024 vast te stellen en in het bijzonder:
 - a. De verwerking van de (meerjarige) budgettaire consequenties van de 1^e Berap 2024. De gevolgen voor de begroting 2024 staan weergegeven in het onderstaande overzicht (bijlage 1 van de 1^e berap 2024);

Begrotingswijzigingen 1e bestuursrapportage 2024 (bedragen x 1.000)										
Nr.	Programma	Begroting 2024 incl. raadswijzigingen			Wijzigingen 1e berap					
		Lasten	Baten	Saldo	Beleidsintensiveringen		Technische wijzigingen		Eindsaldo	
1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	€ 214.560	€ 55.816	€ -158.744	€ 12.319	€ 4.034	€ 1.116	€ -	€ -168.145	
2	Duurzaam en leefbaar	€ 131.405	€ 101.077	€ -30.328	€ -34.286	€ -36.450	€ 41	€ -	€ -32.533	
3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	€ 24.174	€ 4.455	€ -19.719	€ 1.002	€ 543	€ 266	€ -	€ -20.444	
4	Bestuur en organisatie	€ 13.854	€ 2.541	€ -11.313	€ 736	€ 416	€ -505	€ -	€ -11.128	
5	Algemene dekkingsmiddelen	€ 53.956	€ 282.728	€ 228.772	€ 2.887	€ 1.255	€ -918	€ -	€ 228.058	
Resultaat programma's		€ 437.949	€ 446.617	€ 8.668	€ -17.342	€ -30.202	€ -	€ -	€ -4.192	

Verrekeningen met reserves		Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Eindsaldo
Mutaties met reserves		€ 21.351	€ 12.683	€ -8.668	€ 1.519	€ 14.379	€ -	€ -	€ 4.192

Saldo na verrekeningen met reserves	€ 459.300	€ 459.300	€ -	€ -15.823	€ -15.823	€ -	€ -	€ -
-------------------------------------	-----------	-----------	-----	-----------	-----------	-----	-----	-----

- b. De dekking voor de extra kosten Sociaal Domein van € 7,5 miljoen en gedeeltelijk de overige beleidsvelden voor € 1,9 miljoen, te onttrekken uit respectievelijk de reserve Sociaal Domein en de algemene reserve;
- c. De overige onttrekking aan de reserves voor € 5 miljoen en de stortingen in de reserve voor € 1,5 miljoen;
- d. Het instellen van een nieuwe reserve 'Reserve nieuwkomers' en € 1,8 miljoen overhevelen van de egaliseringsreserve Sociaal Domein naar de nieuwe reserve Nieuwkomers;
- e. De votering van de kredieten weergegeven in het overzicht hieronder (hoofdstuk 8 van de 1^e berap 2024);

Volg nr.		Beschikbaar gesteld krediet			Mutatie 1e berap			Beschikbaar krediet na wijziging		
		Huidige inkomsten planning	Huidige uitgaven planning	Huidig saldo	Mutatie inkomsten planning	Mutatie uitgaven planning	Saldo mutatie	Inkomsten planning na wijziging	Uitgaven planning na wijziging	Saldo na wijziging
1	Verbouwing Nachtegaallaan 40 ('Engels' en 'Frans' Paviljoen)	0	0	0	741	741	-	741	741	-
Totaal nieuwe kredieten		0	0	0	741	741	-	741	741	-

Aldus besloten in zijn openbare vergadering van 2 juli 2024.

De raad voornoemd,
de voorzitter,

de griffier,