



RAADSBSLUIT

Onderwerp: 2e Tussenrapportage 2024 Albrandswaard	Gemeenteraad: 11 november 2024	Zaaknummer: 2024-026249

De raad van de gemeente Albrandswaard;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 24 september 2024;

BESLUIT:

1. De 2e Tussenrapportage 2024 inclusief bijlagen vast te stellen;
2. De programmabegroting 2024 te wijzigen met de volgende punten:
 - Programma Openbare orde, Veiligheid en Bestuur te verlagen met € 905.800;
 - Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie te verlagen met € 195.000;
 - Programma Buitenruimte te verhogen met € 679.500;
 - Programma Financiën te verlagen met € 710.000;
 - Programma Educatie te verlagen met € 136.100;
 - Programma Sport te verhogen met € 145.500;
 - Programma Sociaal domein te verhogen met € 793.900;
 - In het Overzicht 'niet onder de programma's vallende baten en lasten' te verlagen met € 777.200.
3. De budgettaire neutrale begrotingswijzigingen 2024 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen;
4. De voltooide speerpunten uit het Collegewerkprogramma en de voltooide moties af te sluiten.

Aldus besloten in de vergadering van de gemeenteraad Albrandswaard van 11 november 2024.

Voorstel

Onderwerp: 2e Tussenrapportage 2024 Albrandswaard	College van burgemeester en wethouders 24 september 2024	Zaaknummer 2024-026249
Portefeuillehouder Mario Bianchi		Openbaar
E-mailadres opsteller: d.govers@albrandswaard.nl		

Geadviseerd besluit

1. De 2e Tussenrapportage 2024 inclusief bijlagen vast te stellen;
 2. De programmabegroting 2024 te wijzigen met de volgende punten:
 - Programma Openbare orde, Veiligheid en Bestuur te verlagen met € 905.800;
 - Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie te verlagen met € 195.000;
 - Programma Buitenruimte te verhogen met € 679.500;
 - Programma Financiën te verlagen met € 710.000;
 - Programma Educatie te verlagen met € 136.100;
 - Programma Sport te verhogen met € 145.500;
 - Programma Sociaal domein te verhogen met € 793.900;
 - In het Overzicht 'niet onder de programma's vallende baten en lasten' te verlagen met € 777.200.
 3. De budgettaire neutrale begrotingswijzigingen 2024 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen;
 4. De voltooide speerpunten uit het Collegewerkprogramma en de voltooide moties af te sluiten.
-

Raadsvoorstel

Inleiding

De tussenrapportages zijn de momenten waarop het college integraal rapporteert en verantwoording aflegt over de uitvoering van de programmabegroting en het gevoerde beleid. De 2^e tussenrapportage betreft de periode januari tot en met augustus 2024.

Beoogd effect

Het doel van de tussenrapportage is het bieden van een sturings- en control instrument aan de raad en het rechtmatig aanpassen van benodigde begrotingswijzigingen in de lopende begroting 2024 van Albrandswaard.

Argumenten

1.1 Op basis van de vastgestelde tussenrapportage kan de programmabegroting 2024 worden bijgesteld.

Gedurende het jaar vinden ontwikkelingen plaats die het noodzakelijk maken beleid, uitvoering en de daaraan gekoppelde budgetten aan te passen.

1.2 Het niet, of niet tijdig vaststellen van de 2e tussenrapportage kan tot gevolg hebben dat er rechtmatigheidsfouten ontstaan.

De begroting wordt rechtmatig gewijzigd op basis van de vastgestelde tussenrapportage. Fouten gaan ten koste van de door de raad gekozen, en door de accountant gehanteerde, tolerantiegrenzen. Dit bemoeilijkt het verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring bij de controle op de jaarrekening 2024.

2.1 De programmabegroting dient op programmaniveau geautoriseerd te worden door de raad.

De programmabegroting 2024 dient rechtmatig aangepast te worden. Deze aanpassingen komen voort uit de diverse wijzigingen in de programma's die in de tussenrapportage genoemd en toegelicht staan.

3.1 De (hoofd)budgethouders hebben niet de bevoegdheid om begrotingswijzigingen door te voeren.

In de budgetregels is opgenomen dat (hoofd)budgethouders geen bevoegdheden hebben neutrale budgetwijzigingen tussen programma's door te voeren. Deze wijzigingen dienen eerst aan de raad te worden aangeboden. Dit geldt ook voor de inzet van reserves ter dekking van de wijzigingen.

4.1 De investeringskredieten dienen geautoriseerd te worden door de raad.

Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken. Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt.

5.1 Het geheel van speerpunten en moties dient actueel gehouden te worden.

Met de raad hebben wij afgesproken de afgewikkelde zaken door middel van vaststelling van de tussenrapportage in het monitorsysteem Pepperflow af te voeren.

Overleg gevoerd met

Wethouder financiën en gemeentecontroller.

Kanttekeningen

N.v.t.

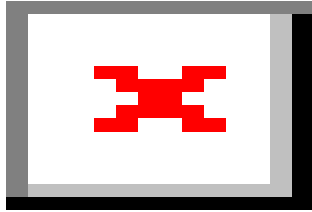
Uitvoering/vervolgstappen

Na besluitvorming zal de tussenrapportage geplaatst worden op de website van de gemeente Albrandswaard.

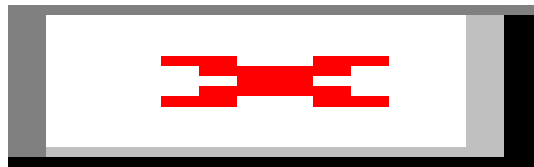
Financiën

De 2e tussenrapportage sluit met een saldo van € 1.105.200 positief. De financiële gevolgen op de verschillende beleidsprogramma's zijn uitgewerkt in de tussenrapportage. Het begrotingsaldo van 2024 komt daarmee uit op € 1.595.700 positief.

Het verloop van het begrotingssaldo 2024 ziet er als volgt uit:



De mutaties die opgenomen zijn in de 2e tussenrapportage, zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillen beleidsprogramma's.



Inclusiviteitstoets

.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Niet van toepassing.

Voorstel

Inleiding

De tussenrapportages zijn de momenten waarop het college integraal rapporteert en verantwoording aflegt over de uitvoering van de programmabegroting en het gevoerde beleid. De 2^e tussenrapportage betreft de periode januari tot en met augustus 2024.

Beoogd effect

Het doel van de tussenrapportage is het bieden van een sturings- en control instrument aan de raad en het rechtmatig aanpassen van benodigde begrotingswijzigingen in de lopende begroting 2024 van Albrandswaard.

Argumenten

1.1 Op basis van de vastgestelde tussenrapportage kan de programmabegroting 2024 worden bijgesteld.

Gedurende het jaar vinden ontwikkelingen plaats die het noodzakelijk maken beleid, uitvoering en de daaraan gekoppelde budgetten aan te passen.

1.2 Het niet, of niet tijdig vaststellen van de 2e tussenrapportage kan tot gevolg hebben dat er rechtmatigheidsfouten ontstaan.

De begroting wordt rechtmatig gewijzigd op basis van de vastgestelde tussenrapportage. Fouten gaan ten koste van de door de raad gekozen, en door de accountant gehanteerde, tolerantiegrenzen. Dit bemoeilijkt het verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring bij de controle op de jaarrekening 2024.

2.1 De programmabegroting dient op programmaniveau geautoriseerd te worden door de raad.

De programmabegroting 2024 dient rechtmatig aangepast te worden. Deze aanpassingen komen voort uit de diverse wijzigingen in de programma's die in de tussenrapportage genoemd en toegelicht staan.

3.1 De (hoofd)budgethouders hebben niet de bevoegdheid om begrotingswijzigingen door te voeren.

In de budgetregels is opgenomen dat (hoofd)budgethouders geen bevoegdheden hebben neutrale budgetwijzigingen tussen programma's door te voeren. Deze wijzigingen dienen eerst aan de raad te worden aangeboden. Dit geldt ook voor de inzet van reserves ter dekking van de wijzigingen.

4.1 De investeringskredieten dienen geautoriseerd te worden door de raad.

Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken. Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt.

5.1 Het geheel van speerpunten en moties dient actueel gehouden te worden.

Met de raad hebben wij afgesproken de afgewikkelde zaken door middel van vaststelling van de tussenrapportage in het monitorsysteem Pepperflow af te voeren.

Overleg gevoerd met

Wethouder financiën en gemeentecontroller.

Kanttekeningen

N.v.t.

Uitvoering/vervolgstappen

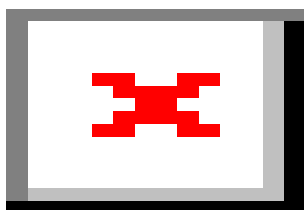
14-okt	Auditcommissie
15-okt	Commissie P&C
11-nov	Raad

Na besluitvorming zal de tussenrapportage geplaatst worden op de website van de gemeente Albrandswaard.

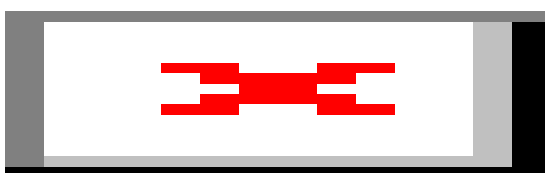
Financiële informatie

De 2e tussenrapportage sluit met een saldo van € 1.105.200 positief. De financiële gevolgen op de verschillende beleidsprogramma's zijn uitgewerkt in de tussenrapportage. Het begrotingsaldo van 2024 komt daarmee uit op € 1.595.700 positief.

Het verloop van het begrotingssaldo 2024 ziet er als volgt uit:



De mutaties die opgenomen zijn in de 2e tussenrapportage, zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillen beleidsprogramma's.



Juridische zaken

.

Duurzaamheid

.

Inclusiviteitstoets

.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. 2e tussenrapportage 2024.pdf
2. Vragen GL-PvdA-fractie Begroting 2025 en 2e Tussenrapportage 2024
3. Vragen CDA-fractie 2e TR 2024 en Begroting 2025-2028 Albrandswaard
4. Raadsvragen 2e TR 2024 en Begroting 2025 Albrandswaard beantwoording definitief.pdf
5. 2024-026249 Raadsbesluit 2e Tussenrapportage 2024 Albrandswaard