

Raadsvoorstel

Agendapunt:

Zaaknummer: 2024-003913

Onderwerp

1e bestuursrapportage 2024

Datum voorstel **Datum raadsvergadering**

27 februari 2024 26 maart 2024

Aan de gemeenteraad,

Voorstel

- 1) Een voorbereidingskrediet van € 135.000 ter beschikking te stellen ten behoeve van 'Gebiedsvisie Riel';
- 2) Een investeringskrediet van € 50.000 ter beschikking te stellen ten behoeve van de pantry's in het gemeentehuis;
- 3) Een investeringskrediet van € 65.000 ter beschikking te stellen ten behoeve van het depot Klein Gevaarlijk Afval;
- 4) In te stemmen met:
 - a) De onttrekking aan de reserve verfraaiing gemeente voor een bedrag van € 25.000;
 - b) De onttrekking aan de algemene weerstandsreserve voor een bedrag van € 517.000;
- 5) De 1e bestuursrapportage 2024 met daarin de 2^e begrotingswijziging vast te stellen en de structurele effecten ervan te verwerken bij de begroting 2025.

Inleiding

In de Planning en Control cyclus voor het jaar 2024 leggen we u de 1^e bestuursrapportage 2024 voor. We informeerden het audit comité en de raad met de RIB d.d. 19 december 2023 over de P&C jaarplanning 2024. Met deze rapportage stellen we u in de gelegenheid om vroeger in het jaar bij te sturen dan in voorgaande jaren.

Met deze nieuwe opzet van de bestuursrapportage geven we, in afwijking van wat u gewend bent, meer aandacht aan de voortgang van beleidsrealisatie. Voorheen waren onze bestuursrapportages voornamelijk gericht op financiële afwijkingen. De nieuwe opzet is een stap in de doorontwikkeling van de P&C-cyclus.

Argumenten

1.1 We willen uitvoering geven aan deze projectopdracht uit het bestuursakkoord

In het bestuursakkoord is de projectopdracht opgenomen om een visie nieuwbouw Riel op te stellen. Hiervoor waren geen middelen in de begroting 2024 opgenomen. Zonder middelen kunnen we in 2024 geen uitvoering geven aan de opdracht. Indien aan de orde dekken we t.z.t. de bijbehorende lasten alsnog uit een evt. op te starten grondexploitatie of een anterieure overeenkomst met een ontwikkelmaatschappij.

Ambtelijke bijstand: Mariel van Loenhout

Zaaknummer 2024-003913

Agendapunt:

2.1 Door aanpassing aan de pantry's kunnen we voldoen aan de nieuwe wetgeving

Sinds 1 januari 2024 gelden nieuwe Europese regels voor het gebruik van wegwerpbekers en -bakjes die plastic bevatten. Onze huidige wegwerpbekers zijn daarom niet meer toegestaan. Het college heeft besloten de voorzieningen in de huidige pantry's aan de nieuwe wetgeving aan te passen. In de begroting 2024 is met deze investering geen rekening gehouden.

3.1 Het huidige depot moet vervangen worden om te voldoen aan wettelijke vereisten

Het opslagdepot voor Klein Gevaarlijk Afval van de milieustraat is ruim twintig jaar oud. Het depot vertoont technische tekortkomingen en voldoet niet meer aan de vereisten voor veilig en gezond werken. Daarom vervangen we de huidige, inpandige voorziening door een losstaand depot met opslagcontainers die aan de modernste eisen voldoen. Zo blijven we voldoen aan de wettelijke vereisten voor opslag en arbeidsomstandigheden.

4.1 De raad is bevoegd tot het muteren van reserves

- a. Voor een inhoudelijke toelichting op onttrekking aan de reserve verfraaiing gemeente Goirle verwijzen we u naar programma 2 in het boekwerk 1^e bestuursrapportage 2024.
- b. De onttrekking aan de AWR is bedoeld om het effect van 'overheveling' van 2023 naar 2024 te bewerkstelligen. De specifieke middelen uit de Decembercirculaire konden immers in 2023 niet meer worden besteed. Door ze t.z.t. bij de resultaatbestemming van de jaarstukken 2023 (2 juli 2024) aan de AWR toe te voegen en -voortuitlopend daarop- ze daar nu aan te onttrekken, zorgen we dat het college in 2024 voortvarend aan de slag kan blijven met de taken waar deze middelen voor zijn bedoeld.

5.1 Met vaststelling van de 1^e bestuursrapportage 2024 actualiseert u de begroting 2024

Sinds het moment dat de begroting 2024 werd opgesteld zijn er 5-6 maanden verstreken. Het is mogelijk dat er in die periode ontwikkelingen waren die bijstelling noodzakelijk maken. Vooral voor onderwerpen die niet begrotingsjaar gebonden zijn, is actualisatie van de begroting op een vroeg moment in het jaar mogelijk. Bijstellingen met een meerjarig effect verwerken we zowel in 2024 en in de meerjarenraming bij de begroting 2025. De raad is het bevoegde orgaan.

5.2 De 1e bestuursrapportage 2024 voldoet aan de nieuwe financiële verordening

In art. 6 van de nieuwe financiële verordening gemeente Goirle is vastgelegd aan welke vereisten een tussenrapportage moet voldoen. Deze 1^e bestuursrapportage 2024 voldoet daaraan.

5.3 Verleggen van de focus van financiële realisatie naar beleids- en doelrealisatie past binnen het groeimodel van de doorontwikkeling van de P&C-cyclus

Op 8 februari 2022 besloot de raad de aanbevelingen van de Rekenkamer Midden-Brabant met betrekking tot het verbeteren van de P&C-cyclus over te nemen. Eén daarvan betreft het verbeteren van de aansluiting met de beleidscyclus. Het verleggen van de focus van een financiële tussenrapportage naar een meer beleidsmatige tussenrapportage is een tussenstap in het groeimodel dat uiteindelijk tot een betere aansluiting moet leiden. Zo verbeteren we stap voor stap de P&C-cyclus. We houden het audit comité aangehaakt bij het tempo waarin we de doorontwikkeling kunnen realiseren.

Agendapunt:

Kanttekeningen

5.1 *Er is een inhoudelijke verbetering te maken op het sturingsinstrumentarium P&C*

Eén van de aandachtspunten in de doorontwikkeling van de P&C cyclus is het formuleren van concretere beleidsdoelen en resultaten in P&C producten die passen bij de rol van de raad en die aansluiten op vastgesteld beleid. De in de begroting 2024 vastgestelde beleidsdoelen en -resultaten voldoen daar nog niet aan. Het is onvermijdelijk dat dit doorwerkt in de P&C rapportages die toezien op het jaar 2024. We zijn ons bewust van het feit dat het sturingsinstrument daarmee inhoudelijk nog niet is wat het kan en moet worden. Het is echter een groeimodel: daarom werken we bij elke volgende begroting aan het concreter maken van doelen en resultaten. Daarbij zorgen we ook dat beleids- en P&C-cyclus beter op elkaar gaan aansluiten.

5.2 *De verkorte aanlevercyclus beperkt raadsleden in hun voorbereiding*

Het nieuwe reglement van orde, behorend bij de nieuwe vergaderstructuur van de raad, biedt de mogelijkheid tot een verkorte aanbiedingscyclus. Voor deze bestuursrapportage maken we daarvan gebruik. Dat betekent dat de raad de stukken uiterlijk 2 werkdagen voor de betreffende commissievergadering ontvangt. We realiseren ons dat dit consequenties kan hebben voor de voorbereiding door raadsleden. We maakten echter deze keuze bewust om het actualiteitsgehalte van de bestuursrapportage zo hoog mogelijk te houden. Met het audit comité evalueren we te zijner tijd of en zo ja hoe een en ander zich tot elkaar verhoudt.

Financiën

Conform de financiële verordening gemeente Goirle 2023 autoriseert de raad de bijstellingen van de raming van de baten en lasten per programma. Deze bijstellingen treft u in onderstaand overzicht.

bedragen x € 1.000

	2024		2025		2026		2027	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Totaal Programma 1. Inwoner	517	517	-	-	-	-	-	-
Totaal Programma 2. Leefbaarheid	302	314	-6	-	-6	-	-6	-
Totaal Programma 3. Bedrijvigheid	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Programma 4. Dienstverlening	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Alg. dekkingsmiddelen	6	14	131	-785	19	-200	-86	-248
Totaal Overhead	5	-	12	-	12	-	12	-
TOTAAL	831	845	138	-785	26	-200	-79	-248
TOTAAL-SALDO	14 V		923 N		225 N		169 N	

Ook is de raad bevoegd tot het wijzigen/toekennen van investeringskredieten. Daarom verzoeken we de raad een drietal investeringskredieten beschikbaar te stellen (zie beslispunt 1, 2 en 3). Tot slot stellen we voor in te stemmen met de onttrekkingen aan de reserves (zie beslispunt 4).

Agendapunt:

Het financiële voordeel van deze bestuursrapportage is € 14.000. Dit resultaat wordt nu nog niet bestemd, maar komt ten gunste van het geprognosticeerde exploitatieresultaat. In onderstaande tabel ziet u de ontwikkeling van het exploitatieresultaat.

(bedragen x € 1.000 / V=Voordelig N=Nadelig)

Ontwikkeling begrotingssaldo	2024	2025	2026	2027
Saldo primaire begroting 2024-2027 (Raad 7-11-2023)	2.421 V	4.796 V	1.930 V	306 V
Wijz. 2024-1 Effect Slotwijziging 2023 (Raad 12-12-2023)	755 N	139 N	21 N	701 V
Saldo vastgestelde begrotingscijfers	1.666 V	4.658 V	1.909 V	1.007 V
Wijz. 2024-2 Effect 1e bestuursrapportage 2024 (Raad 26-03-2024)	14 V	923 N	225 N	169 N
Saldo begroting na 1e bestuursrapportage 2024	1.680 V	3.734 V	1.684 V	838 V

Samenwerking

N.v.t.

Communicatie

-

Vervolg

-

Bijlagen

1) Boekwerk 1^e bestuursrapportage 2024

burgemeester en wethouders van Goirle

Mark van Stappershoef, burgemeester
Ruud Lathouwers, secretaris

Agendapunt:

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 26 februari 2024

gelezen het advies van de ;

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t :

- 1) Een voorbereidingskrediet van € 135.000 ter beschikking te stellen ten behoeve van 'Gebiedsvisie Riel'
- 2) Een investeringskrediet van € 50.000 ter beschikking te stellen ten behoeve van de pantry's in het gemeentehuis;
- 3) Een investeringskrediet van € 65.000 ter beschikking te stellen ten behoeve van het depot Klein Gevaarlijk Afval;
- 4) In te stemmen met:
 - a) De onttrekking aan de reserve verfraaiing gemeente voor een bedrag van € 25.000
 - b) De onttrekking aan de algemene weerstandsreserve voor een bedrag van € 517.000;
- 5) De 1e bestuursrapportage 2024 met daarin de 2^e begrotingswijziging vast te stellen en de structurele effecten ervan te verwerken bij de begroting 2025.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 26 maart 2024.

de raadsgriffier,

de voorzitter,

Frits Harteveld

Mark van Stappershoef