

2e kwartaalbrief 2024

Versie: Vastgesteld door Raad

18 Juli 2024



3 Voorgestelde begrotingswijzigingen

De financiële bevoegdheden van de raad zijn het vaststellen van de inkomsten en uitgaven per programma, de onttrekkingen en de toevoegingen aan de reserves en de uitgaven voor investeringen. Deze worden allemaal besloten in de programmabegroting. Gedurende het jaar kunnen zich situaties voordoen die passen binnen het bestaande beleid, maar wel een raadsbeslissing vragen. De mogelijkheid van een extra te ontvangen subsidie is er zo één. Formeel mag het college die pas aanvaarden als de raad deze heeft goedgekeurd. De inkomsten en uitgaven van het betreffende programma worden er immers door beïnvloed.

De praktijk is echter dat voor dergelijke 'beleidsarme' beslissingen het college een beslissing neemt in lijn met het door de raad vastgestelde beleid. De gemeenteraad wordt vervolgens in de kwartaalbrief gevraagd de voorgestelde begrotingswijzigingen vast te stellen en daarmee de budgetten in het huidig begrotingsjaar aan te passen.

In deze paragraaf hebben we de toelichtingen opgenomen. Het overzicht van de beleidsarme besluiten treft u aan op de volgende pagina. In paragraaf 4 hebben we de begrotingswijzigingen verwerkt in de begroting.

3.1 Beleidsarme én budgettair-neutrale begrotingswijzigingen

De raad stelt per programma de budgetten op baten- en lastenniveau vast. In dit hoofdstuk worden saldoneutrale budgetwijzigingen opgenomen. Oftewel wijzigingen die geen invloed hebben op het verwachte begrotingssaldo. Het betreft de volgende soorten wijzigingen:

- budgetverschuivingen tussen twee programma's;
- een aanpassing van de baten en/of de lasten binnen één programma.

Besluit:	Bedrag (x € 1.000)	Van	Naar	I/S ¹
3.1.1. Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne In 2023 hebben wij van het Rijk een specifieke uitkering voor de bekostiging van de opvang ontheemden Oekraïne. Hiervan hebben wij circa € 2.628.000 voorsnog niet besteed en daarom toegevoegd aan de Algemene reserve. Inmiddels is bij de jaarrekening-controle 2023 geconstateerd dat de uitkering circa € 61.000 te hoog is. Het gevolg hiervan is dat het Rijk bij de definitieve vaststelling dit bedrag zal terugvorderen. Zoals hiervoor is gemeld zijn de middelen die nog niet zijn besteed aan de Algemene reserve toegevoegd. Dit is dan ook de aanleiding waarom wij voorstellen de terugvordering van het Rijk te dekken met een onttrekking aan de Algemene reserve.	61	Algemene reserve	Sociaal	I
3.1.2. Specifieke uitkeringen In voorgaande jaren hebben wij van het Rijk een aantal specifieke uitkeringen ontvangen. Wanneer deze gelden niet volledig ingezet zijn 'parkeren' we deze gelden bij het opstellen van de jaarrekening op de balans. Om in 2024 weer gebruik te kunnen maken van deze gelden wordt in deze kwartaalbrief gevraagd de budgetten voor 2023 beschikbaar te stellen. Hierdoor worden zowel de baten als de lastenkant van de begroting geraakt. Totaal gaat het om een bedrag van € 3.679.000. De gelden van onderstaande specifieke uitkeringen willen we inzetten: • Sportakkoord t/m 2023 € 17.000 • Restant OAB 2023 € 496.000 • Preventie-akkoord € 50.000 • Aanpak energiearmoede € 344.000 • Nationaal programma Onderwijs € 79.000 • Voorschoolse educatie aan ontheemde peuter € 42.000 • GALA € 51.000 • RMC € 26.000 (Amsterdam) • Opvang ontheemden Oekraïne 2024: € 2.574.000 (incl. € 315.000 transitiekosten tgv investering)	3.679	Balans	Diverse programma's/ investering	I
3.1.3 Verdeling Opleidingsbudgetten Het totaalbudget voor opleidingen staat aan het begin van het jaar bij de directie en wordt nu verdeeld over de teams.	150	Samen besturen	Diverse programma's	I

¹ I = Incidenteel; S = Structureel