

Datum : 6 maart 2025
Onderwerp : Prognosebrief 2024

Beste raads- en commissieleden,

De voorlopige resultaten van de programmarekening 2024 zijn bekend. Zoals u gewend bent informeren wij u in deze prognosebrief al in een vroeg stadium en op hoofdlijnen over de financiële ontwikkelingen van 2024. De formele aanbieding van de programmarekening 2024 volgt in juli 2025, nadat de accountant haar controlewerkzaamheden heeft afgerond.

Het voorlopige resultaat 2024 bedraagt € 61.000 voordelig en komt door meerdere incidentele voor- en nadelen ten opzichte van de actuele begroting uit de Slotwijziging 2024. Het gaat dan onder andere om:

- Vertraging in uitvoering van activiteiten en projecten;
- Incidentele voordelen doordat kosten lager uitvallen dan gebudgetteerd;
- De voorziening wethouderspensioenen;
- De uitvoeringskosten voor het jeugdbeleid (Gemeenschappelijke Regeling Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland) vielen hoger uit;
- Een tekort op Wet Maatschappelijke Ondersteuning;
- Lagere rijksbijdrage uit de algemene uitkering;
- Hogere legesopbrengsten dan gebudgetteerd;
- Hogere kosten voor het inhuren van externe projectleiders;
- Hogere inhuurkosten, onder andere bij het managementteam.

Door vertraging in uitvoering van activiteiten verschuiven activiteiten naar 2025. Voor deze activiteiten hebt u eerder al akkoord gegeven in de Begroting 2024 of Najaarsnota 2024. Wij vinden het belangrijk hiermee snel in 2025 door te gaan. Daarom stellen wij u voor een aantal budgetten over te hevelen naar 2025. Hiervoor vindt u een apart raadsvoorstel.

Het voorlopige resultaat 2024 is € 61.000 voordelig. Er zijn nog nagekomen boekingen die verwerkt moeten worden en invloed hebben op het voorlopige resultaat 2024. Dit gaat ook over een aantal opbrengsten die nog verwerkt moeten worden voor 2024. De verwachting is dat na verwerking van deze nagekomen boekingen het voorlopige resultaat 2024 tussen €200.000 á €300.000 voordelig uit zal komen.

Na een positief besluit over de budgetoverheveling blijft er nog een te bestemmen resultaat over. Hiervoor ontvangt u, net als andere jaren, een bestemmingsvoorstel bij de besluitvorming over de jaarstukken 2024.

In onderstaande tabel is opgenomen hoe het voordeel van € 61.000 tot stand is gekomen.

Het saldo per programma is in de tabel opgenomen. Daarna volgt per programma een toelichting op hoofdlijnen.

Programma	Begroting 2024	Realisatie 2024	Resultaat 2024	Voor-/Nadeel
1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	2.366.081	2.770.860	404.779	Nadelig
2 Samenleving	7.672.998	7.433.204	-239.794	Voordelig
3 Wonen en Ruimte	5.525.236	5.308.135	-217.101	Voordelig
4 Overhead	7.414.129	7.689.626	275.497	Nadelig
5 Algemene dekkingsmiddelen	-23.455.222	-23.262.572	192.650	Nadelig
Saldo	-476.778	-60.747	416.031	

Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Het programma kent een nadeel van in totaal € 405.000. Dit komt voor een belangrijk deel door een aanvulling op de voorziening wethouderspensioenen van € 455.000 als gevolg van indexaties en gedaalde rekenrente.

Programma 2 Samenleving

Het programma Samenleving kent een voordelig resultaat van € 240.000. Het programma bestaat uit de onderdelen A. Zorgzame gemeente met een voordeel van € 58.000 en B. Actieve en gezonde gemeente met een voordeel van € 182.000.

A. Zorgzame gemeente

Het voordeel van € 58.000 komt voor een groot deel doordat de rijksbijdrage van definitieve uitkeringsbudget en Gebundelde Uitkering van de Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) hoger is dan begroot was. De kosten voor de uitkeringsbudgetten zijn ook € 130.000 hoger dan begroot. Daarnaast is er een overschot (€ 202.000) op de bijzondere bijstand. Dit komt doordat we een rijksbijdrage hebben ontvangen voor de uitvoering van de Wet energietoeslag. Dit budget is niet volledig besteed in 2024. De uitvoeringskosten voor het jeugdbeleid (Gemeenschappelijke Regeling Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland) en de jeugd- en gezinsteam vallen € 145.000 hoger uit dan gebudgetteerd. Dit nadeel wordt gedeeltelijk gedekt door lagere uitgaven op lokaal jeugdbeleid en jeugdhulpvoorzieningen. De Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) laat een tekort zien, omdat er meer cliënten en daardoor meer verstrekkingen van de maatwerkvoorzieningen zijn geweest. Daarnaast was er ook een externe beleidsmedewerker Wmo ingehuurd.

B. Actieve en gezonde gemeente

Dit programmaonderdeel heeft een voordeel van € 182.000. Dit komt onder andere doordat budget over is voor de onderhoudskosten (€ 110.000) van het zwembad, omdat het merendeel van de werkzaamheden in 2025 zal plaatsvinden. Hiervoor nemen wij een voorstel voor budgetoverheveling op. Voor de voetbalvelden Haasbroek hebben wij € 40.000 minder uitgegeven aan onderhoudskosten. Daarnaast is er een SPUK ontvangen voor sport.

Programma 3 Wonen en Ruimte

Het programma Wonen en Ruimte kent een voordelig resultaat van € 217.000. Het programma bestaat uit de onderdelen A. Ontwikkeling Leefomgeving met een voordeel van € 267.000 en B. Beheer Openbare ruimte met een nadeel van € 50.000.

A. Ontwikkeling leefomgeving

Dit programmaonderdeel heeft een voordeel van € 267.000. Bij Duurzaamheid is er een voordeel van € 180.000. In 2024 zijn er voor de aanpak voor de energiearmoede (€ 77.000) en de aanpak isolatie (€ 82.000) minder kosten en opbrengsten gerealiseerd. Dit zijn incidentele SPUK-middelen, die ook in 2025 ingezet kunnen worden voor het vervolg aan de uitvoering. Daarnaast is er ook minder inzet geweest van de Omgevingsdienst West-Holland (ODWH). Het overige voordeel komt door diverse voor- en nadelen door de verkoop van het perceel grond bij Dr. Bouwdijkstraat, de uren voor lopende ruimtelijke projecten, ontvangen rijksbijdrage en legesopbrengsten van bouwvergunningen en kosten voor het verstrekken ervan.

Bij ruimtelijke ontwikkeling speelt nog dat we in overleg met de accountant zijn over de noodzaak om het eerder genomen verlies van OntwikkelingsMaatschappij Meerburg (OMM) aan te passen op basis van het huidige verwachte voordeel. Dit heeft nog wel effect op het verwachte voorlopige resultaat tussen de € 200.000 á € 300.000.

B. Beheer Openbare ruimte

Het nadeel van € 50.000 bij Openbare ruimte komt hoofdzakelijk door extra externe inhuur van projectleiders. Door de groei van het aantal woningen zijn de opbrengsten voor de afvalinzameling gestegen (€ 48.000). Bij riolering is er een voordeel van € 37.000 door opbrengsten vanwege de aanleg van meerdere aansluitleidingen. Deze opbrengsten waren niet begroot.

Programma 4 Overhead

Het programma overhead kent een nadeel van € 275.000. Dit komt onder andere doordat er meer inhuur is geweest voor onze managementfuncties. Voor een deel is niet ingevulde vacatureruimte als dekking hiervoor gebruikt. Verder was er voor de implementatie van de Wet Open Overheid en het project Open en Toegankelijke Overheid budget gereserveerd, maar de activiteiten schuiven door naar 2025. Daarom nemen we hiervoor een voorstel voor budgetoverheveling op (€ 95.000).

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Het programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien kent een nadeel van € 193.000. Dit komt voor een belangrijk deel door €157.000 aan lagere ontvangsten uit de algemene uitkering. Het budget voor de algemene uitkering hebben we bijgesteld naar aanleiding van de septembercirculaire. In de decembercirculaire zijn de ontvangsten van de algemene uitkering naar beneden bijgesteld, door aanpassingen in een aantal maatstaven door vernieuwde CBS gegevens. Hierdoor was er een te hoge rijksbijdrage begroot.

Met vriendelijke groet,
Namens burgemeester en wethouders van Zoeterwoude,

R. Somair

F.Q.A. van Trigt

De secretaris

De burgemeester