

Memo

Financieel najaarsbericht, exclusief jeugd

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Regiobureau
Datum: 16-10-2024

Inleiding

Voor u ligt het financieel najaarsbericht 2024. In dit bericht geven we de financiële stand van zaken voor 2024 weer. Daarbij is uitgegaan van de werkelijke bestedingen t/m eind augustus en een prognose voor de resterende maanden van 2024 op basis van aangegane verplichtingen en besluiten over besteding van budgetten.

Dit najaarsbericht heeft betrekking op het uitvoeringsprogramma. De cijfers met betrekking tot jeugdhulp zijn hierin niet opgenomen.

Financiële stand van zaken

In onderstaande tabel is een totaaloverzicht van de budgetten en bestedingen per domein weergegeven.

Overzicht financiële stand van zaken programma's									
Domein	Oorspronkelijk budget 2024	Overheveling uit 2023	Overige mutaties	Cumulatief Budget 2024	Totaal bestedingen	Resultaat	Overheveling geoormerkt en verplicht	Voorstel overheveling overig	Resultaat na overheveling
Sociaal	€ 925.600	€ 67.811	€ 750.923	€ 1.744.334	€ 1.559.916	€ 184.418	€ 0		€ 184.418
Fysiek	€ 769.200	€ 551.887	€ 1.642.020	€ 2.963.107	€ 999.453	€ 1.963.655	€ 1.759.574		€ 204.080
Economie	€ 117.400	€ 0	€ 0	€ 117.400	€ 55.526	€ 61.874	€ 0		€ 61.874
Bedrijfsvoering	€ 1.027.390	€ 0	€ 0	€ 1.027.390	€ 946.519	€ 80.871	€ 0		€ 80.871
Tussentijdse bijsturing, domeinoverstijgend	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 50.000	€ 0	€ 50.000	€ 0		€ 50.000
Totaal resultaat	€ 2.889.590	€ 619.698	€ 2.392.943	€ 5.902.231	€ 3.561.413	€ 2.340.818	€ 1.759.574	€ 0	€ 581.243

Ter duiding van de budgetmutaties, reeds gedane uitgaven, aangegane verplichtingen en voorziene bestedingen noemen we hieronder per domein de grootste posten. Gedetailleerde budgetoverzichten per domein worden in de desbetreffende portefeuillehoudersoverleggen besproken. Op basis daarvan kunnen nog aanvullende activiteiten en opdrachten worden gestart.

Sociaal Domein, exclusief Jeugd

Vanuit 2022 zijn geoormerkte middelen overgeheveld voor het project 'Van Asiel tot en met Integratie'. Deze middelen zijn in 2024 ingezet.

De mutaties hebben betrekking op het projectbudget Regionale inkoopstrategie (€ 699.000 gerealiseerde kosten) welke bij het opstellen van de begroting nog niet bekend was, een niet begrote provinciale subsidie voor de Regionale woonzorgvisie (€ 6.000) en een bijdrage voor het project Beschermd Wonen (€ 45.000).

Het voorlopig restant besteedbaar budget is het saldo van onderschrijdingen op de diverse projecten. In het restantbudget is rekening gehouden met de nog in te vullen taakstelling op dit domein (€ 30.000). Deze taakstelling is het gevolg van een hogere toekenning van budgetten in het werkprogramma dan vanuit de begroting beschikbaar is.

Fysiek Domein

De overgehevelde middelen uit 2023 hebben betrekking op geormerkte gelden REKS (€ 348.000) en Taskforce versnellen woningbouw (€ 110.000) en de aanvullend besloten overheveling voor uitvoering van de ontwikkelstrategie SRBT (€ 67.000). Deze middelen worden in 2024 besteed.

In de oorspronkelijke begroting was nog geen rekening gehouden met (aanvullende) bijdragen voor REKS (totaal € 933.000, waarvan vanuit Rijk € 390.000, Provincie € 100.000, Waterschappen € 65.000 en CDOKE-middelen via deelnemende gemeenten € 378.000), NPLW (SPUK-middelen via Tilburg € 480.000), Klimaatagenda 2^e tranche (€ 206.000), Provinciale bijdrage voor Regionaal kader afspraken bedrijventerreinen (€ 17.000) en provinciale subsidie voor Regionale woonzorgvisie (€ 6.000). Deze extra baten zijn opgenomen onder de overige mutaties.

Niet bestede middelen REKS, NPLW en Taskforce versnellen woningbouw moeten per jaareinde worden overgeheveld aangezien het geormerkte gelden betreft. Het voorlopig restantbudget betreft voornamelijk overschrijding op ROA, programmamanagement, SRBT Woondeal en project Circulariteit in relatie tot grondstoffen.

Economisch Domein

Het restantbudget binnen het Economisch Domein betreft voornamelijk overschrijdingen op het werkbudget en de inzet van financieel adviseur bedrijfsfinancieringen.

Bedrijfsvoering

Voor bedrijfsvoering geldt dat de uitgaven en verplichtingen voornamelijk samenhangen met vaste kosten voor personeel, huisvesting, ICT e.d. Op totaal zien we voornamelijk een positief restbudget op Bedrijfsvoering van € 81.000. De grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting betreffen een overschrijding op de budgetten voor het projectvolgsysteem (€ 15.000) als ook de post functionaris gegevensbescherming en informatiebeheer (€ 62.000) en de opleidingskosten (€ 11.000). Het projectvolgsysteem wordt vernieuwd, de oude versie is dit jaar niet meer in gebruik en de beschikbare middelen worden benut voor de vernieuwing. De taken van de functionaris gegevensbescherming worden, net zoals in 2023, deels uitgevoerd door medewerkers van het regiobureau. Mede als gevolg van personele wisselingen is het opleidingsbudget tot op heden in beperkte mate aangesproken. Tegenover deze overschrijdingen zien we een overschrijding op het budget voor secretariële ondersteuning als gevolg langdurig ziekte (€ 34.000). Ten slotte leidt de nacalculatie van de gemeentelijke bijdrage, als gevolg van stijging van het aantal inwoners, tot een hogere bijdrage van € 16.000.

Tussentijdse bijsturing, domeinoverstijgend

Met ingang van de gewijzigde begroting 2022 is een post voor tussentijdse bijsturing, domeinoverstijgend, opgenomen in de begroting. Hiermee wordt voorkomen dat gedurende het jaar voor specifieke, niet begrote, projecten of activiteiten aanvullende middelen bij de deelnemende gemeenten opgehaald moeten worden. Uitgangspunt is dat voor tussentijdse bijsturing in eerste instantie financiële ruimte binnen het eigen domein wordt gezocht. Als dat niet mogelijk is, dan kan een verzoek voor de inzet van de domeinoverstijgende post ingediend worden. Tot op heden is nog geen beroep gedaan op deze post.

Afsluiting

In december wordt een actualisatie van de financiële stand van zaken opgemaakt. Eventuele besluiten tot inzet van middelen door de portefeuillehoudersoverleggen in het vierde kwartaal zullen hierin worden meegenomen, zodat een scherper beeld ontstaat van het te verwachten resultaat in de jaarrekening. Gelet op de financiële opgaven waarvoor gemeenten zich gesteld zien (ravijnjaar) verzoekt het algemeen bestuur de portefeuillehouders om terughoudend te zijn bij het inzetten van resterende middelen voor het werkprogramma 2024 .