



gemeente  
**Zoetermeer**

## Inleiding



## Inleiding

In het Tussenbericht geeft het college aan de raad aan welke afwijkingen er zijn in de uitvoering van de Programmabegroting van het lopende jaar. De uitvoering van activiteiten die in de begroting staan opgenomen, lopen niet overal zoals gepland. Dit heeft vaak financiële gevolgen. De betreffende onderwerpen en om welke bedragen het gaat staan in dit Tweede Tussenbericht 2024. Onderwerpen die niet worden genoemd worden uitgevoerd zoals het in de begroting staat: zoals gepland en voor het bedrag dat is begroot.

In het voorjaar is het Eerste Tussenbericht uitgebracht. Het Eerste Tussenbericht is opgenomen in de Perspectiefnota. In het Tweede Tussenbericht staan afwijkingen die boven op de afwijkingen in het Eerste Tussenbericht zijn gekomen en nieuwe, niet eerder aan de raad gemelde afwijkingen.

De gemelde afwijkingen in de Tussenberichten gaan altijd over een doorkijk naar het hele begrotingsjaar. Met dit Tweede Tussenbericht wordt dus een prognose gegeven van het resultaat over 2024. De afwijkingen zijn per programma opgenomen. Per gemelde afwijking staat aangegeven of het een voordeel of een nadeel betreft. De financiële afwijkingen die leiden tot een meerjarig effect zijn in de tabellen aangegeven met "Meerjarig". Deze meerjarige effecten zijn verwerkt in de Programmabegroting 2025-2028. Wanneer er geen meerjarig effect wordt verwacht staat achter de afwijking "Eenmalig" opgenomen. Voor de gemelde afwijkingen geldt als uitgangspunt een rapportagegrens van € 100.000 per onderwerp.

Het Tweede Tussenbericht heeft ook een functie in het behouden van de rechtmatigheid. Rechtmatig betekent dat de handelwijze van het college in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. De raad geeft, door het Tussenbericht met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen, toestemming aan het college voor de verwachte afwijkingen.

## Financiële uitkomst op hoofdlijnen

Alle afwijkingen die in dit Tweede Tussenbericht staan, leiden tot een voordeel ten opzichte van de begroting van € 108.000. Dit bedrag bestaat uit meerdere voor- en nadelen. In de tabel hieronder leest u om welke bedragen per programma het gaat

Bedrag in € * 1000	
<b>Per programma</b>	
1. Onderwijs, economie en arbeidsparticipatie	564
2. Samen leven en ondersteunen	-9.892
3. Leefbaarheid, duurzaam en groen	158
4. Vrije tijd	577
5. Veiligheid	0
6. Dienstverlening en samenspraak	-1.310
7. Inrichting van de stad	-482
Overzicht overhead	4.470
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	6.023
<b>Totaal meldingen</b>	<b>108</b>

Hieronder staan de afwijkingen van € 500.000 of meer opgenomen.

Programma	Bedrag in € * 1.000	
1	Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal	1.918
2	Jeugdzorg	-11.875
2	WMO huishoudelijke dienstverlening	1.500
2	Noodopvang asiel	500
3	Afvalinzameling	526
4	Schoon is gewoon	500
5	Toegankelijkheid gemeentelijke accommodaties	925
6	Opbrengst bouwleges	-1.500
ovh	Overheadbudget voor formatie-uitbreiding	1.100
ovh	Verbeteren kwaliteit en functioneren van het Stadhuis-Forum	3.100
OAD	Treasury / rentelasten en baten	1.000
OAD	Meicirculaire	3.100
OAD	Taakmutaties	2.368
Alle	Personele lasten Sociaal Domein	-1.758
Alle	Personele lasten Fysiek Domein	-1.400
Alle	Overige onderwerpen	104
	<b>Totaal</b>	<b>108</b>

De verwachting is dat de gemeente niet alles wat gepland staat uit kan voeren in 2024. Sommige geplande activiteiten lopen vertraging op en worden niet meer in 2024 uitgevoerd. Uitvoering vindt naar verwachting plaats in 2025. Dit noemen we de 'budgetoverhevelingen'. Als we de bedragen voor deze activiteiten bij elkaar optellen komt dat in totaal op € 7,786 mln.

Het besluit over het al dan niet overhevelen van budget wordt genomen bij het Eerste Tussenbericht 2025 (Perspectiefnota 2026).

In onderstaande tabel staan de activiteiten waar het om gaat.

Bedrag in € \* 1000

Programma	Budgetoverhevelingen/resultaatbestemmingsvoorstel	
1	Zoetermeer 2040 en gebiedsontwikkelingen	100
1	Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal	1.918
2	Nieuw beleid algemene fysieke toegankelijkheid	290
3	Toekomstbestendig maken verouderde winkelcentra en bedrijventerreinen	208
3	Schoon is gewoon	500
4	Toegankelijkheid gemeentelijke accommodaties	925
7	Engelandlaan 270	62
7	Herinrichting woonwagenlocatie Bleiswijkseweg	164
7	Verkeersveiligheid	163
7	Pilot Buurtvervoer	160
7	Onderzoek ontsluiting Rokkeveen en HaGaZiekenhuis	76
	Zoetermeer met het OV	
7	Nieuwe noodtrap Croesinckplein	120
ovh	Verbeteren kwaliteit en functioneren Stadhuis-Forum	3.100
	<b>Totaal</b>	<b>7.786</b>

#### Overheveling bestemmingsreserve naar vrij besteedbare reserve

In het tussenbericht staat een aantal afwijkingen opgenomen met meerjarige consequenties. Deze consequenties worden opgenomen in de Programmabegroting 2025-2028. In 2025 is hierdoor sprake van een begrotingstekort van € 21,666 mln., waarvan € 11,863 mln. incidenteel en € 9,8 mln. structureel. Voor de dekking van het structurele nadeel mag 10% van de 'Vrij inzetbare reserve' ingezet worden. Momenteel is de omvang van de 'Vrij inzetbare reserve' niet voldoende om het structurele tekort te kunnen dekken. Daarom is het nodig de 'Vrij inzetbare reserve' nu aan te vullen. Dit doen we door het resterende saldo van € 97,038 mln. vanuit de bestemmingsreserve algemeen dekkingsmiddel vrij te laten vallen ten gunste van de 'Vrij inzetbare reserve'. Nadat de 'Vrij inzetbare reserve' is aangevuld kan de raad bij de Programmabegroting 2025 besluiten om de reserve te gebruiken om de begroting structureel sluitend te maken.

#### Eindejaarsprognose

De Programmabegroting 2024 liet een tekort zien van € 15,8 mln. Ter dekking van dit nadeel is een onttrekking aan de reserve vrij inzetbaar gedaan van € 11,5 mln. Het resultaat van de primitieve begroting 2024 bedroeg dan ook -/- € 4,323 mln.

Met de afwijkingen uit het Eerste Tussenbericht, raadsbesluiten die tot en met juli 2024 zijn genomen en de afwijkingen uit het Tweede Tussenbericht komt de gemeente naar schatting aan het eind van het jaar uit op een te kort van € 7,357 mln. Zie de volgende tabel. Het te kort zou € 7,786 mln. groter zijn geweest als de uitgestelde activiteiten dit jaar wel uitgevoerd zouden worden.

	Bedrag in € * 1000
Resultaat programmabegroting 2024 zonder dekking uit reserve	-15.823
Onttrekking uit reserve vrij inzetbaar	11.500
<b>Programmabegroting 2024</b>	<b>-4.323</b>
Programmabegroting 2024	-4.323
Eerste Tussenbericht en raadsvoorstellen tot en met juli 2024	-3.142
Afwijkingen TB2	108
<b>Indicatie resultaat 2024</b>	<b>-7.357</b>