



## **Samenvatting**

Het college stemt in met de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2023 en de hieruit voortkomende begrotingswijzigingen en legt deze tezamen met het raadsvoorstel voor aan de raad. Naast het beslispunt om in te stemmen met de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2023, wordt de raad verzocht in te stemmen met het instellen van nieuwe reserves.

## **Beslispunten**

1. In te stemmen met de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2023 inclusief de hieruit voortkomende begrotingswijzigingen en deze ter besluitvorming voor te leggen aan de raad.
2. Aan de raad voorstellen de nieuwe reserve Uitvoering Wet Open Overheid in te stellen en deze conform het voorstel in de bestuursrapportage 2023 te voeden.
3. Aan de raad voorstellen de nieuwe reserve Klimaat- en energietransitie in te stellen en deze conform het voorstel in de bestuursrapportage 2023 te voeden.
4. Aan de raad voorstellen de nieuwe reserve Burgerbegroting in te stellen en deze conform het voorstel in de bestuursrapportage 2023 te voeden.
5. De wethouder Financiën te mandateren wijzigingen aan te brengen in het raadsvoorstel en de bestuursrapportage naar aanleiding van behandeling in het college.

## **Besluit Burgemeester en Wethouders d.d. 12 juli 2023:**

Conform.



## **1. Aanleiding**

Op grond van artikel 6 uit de financiële verordening informeert het college de raad door middel van twee tussentijdse rapportages over de realisatie van de programmabegroting. Aangeboden wordt de 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage (peildatum 1 juni) 2023.

Met ingang van het begrotingsjaar 2023 rapporteren we bij de bestuursrapportage niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2023 t/m 2027). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren.

## **2. Context**

- Programmabegroting 2023
- Financiële verordening artikel 6

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van de gemeenteraad is gerespecteerd. De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet) en worden door de gemeenteraad zelf nader ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting en via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 van de Gemeentewet.

## **3. Gewenste situatie**

Het college wordt gevraagd in te stemmen met de bestuursrapportage en de hieruit voortkomende begrotingswijzingen en deze aan de raad ter behandeling voor te leggen. Zie raadsvoorstel bestuursrapportage 2023.

## **4. Effect op duurzaamheid en/of gezondheid**

Niet van toepassing.

## **5. Effect op de openbare ruimte**

Niet van toepassing.

## **6. Personeel en organisatie**

Niet van toepassing.

## **7. Informatiemanagement en automatisering (incl. Smart City)**

Niet van toepassing.



## 8. Financiën

Het verwacht financieel resultaat 2023 bedraagt € 6,806 mln. voordelig. Ten opzichte van de begroting (reeds een positief resultaat ad € 1,037 mln.) bedraagt het voordeel € 7,843 mln.

Ondanks het verwacht voordelig resultaat is behoedzaamheid aan de orde. Het in evenwicht houden van de (meerjaren) begroting brengt nog de nodige uitdagingen met zich mee. Belangrijke nuance op voorgaand resultaat is namelijk dat dit het resultaat betreft na vertaling van die ontwikkelingen waarvan de financiële afwijking hard/gerealiseerd is, dan wel in redelijkheid verwacht mag worden dat realisatie gaat plaatsvinden. Niet vertaald zijn die ontwikkelingen/risico's waarvan het karakter nog te prematuur is. Concreet betreft dit:

- Prijsontwikkeling energie (ca. € 6,8 mln. nadelig)
- Algemene uitkering loon- en prijsbijstellingen (ca.€ 4,6 mln. voordelig)
- BUIG (ca. € 1,9 mln. voordelig)
- Assetmanagement (€ PM nadelig)
- Voorziening planmatig onderhoud vastgoed (€ PM nadelig)
- Taakstellingen (ca. € 1,5 mln. tot € 3 mln. nadelig)
- Parkeerbelastingen (€ PM nadelig)
- Woonwagencentra (€ PM nadelig)
- Effect indexering/inflatie op het MJIP (incl. IHP) (€ PM nadelig)

Met ingang van het begrotingsjaar 2023 rapporteren we voor het eerst niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2023 t/m 2027). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en waar nodig bijstellingen voor te stellen.

Vertaling van de voorgestelde bijstellingen leiden tot het volgende meerjarig financieel perspectief:

<b>Begroting 2023 bedragen x € 1.000</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Saldo begroting 2023 voor bijstelling 1 <sup>e</sup> Berap	1.073 V	1.939 V	8.416 V	1.889 V	1.889 V
Bijstellingen 1 <sup>e</sup> Berap 2023	6.806 V	7.370 V	7.306 V	3.306 V	2.206 V
<b>Saldo begroting 2023 na bijstelling 1<sup>e</sup> Berap</b>	<b>7.843 V</b>	<b>9.309 V</b>	<b>15.722 V</b>	<b>5.195 V</b>	<b>4.095 V</b>

Voor een nadere toelichting op dit resultaat wordt u verwezen naar het raadsvoorstel en de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2023. De uit deze bestuursrapportage voortkomende begrotingswijzigingen zijn in hoofdstuk 3.2 van de bestuursrapportage toegelicht.



*Nieuw te vormen reserves:*

Het college stelt voor de volgende nieuwe reserves te vormen en dit aan de raad voor te leggen:

- Reserve Uitvoering Wet Open Overheid;
- Reserve Klimaat- en energietransitie;
- Reserve Burgerbegroting;

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.5 van de bestuursrapportage 2023.

## **9. Aanbestedingen**

Niet van toepassing.

## **10. Participatie tot heden**

Niet van toepassing.

## **11. Voorstel**

1. In te stemmen met de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2023 inclusief de hieruit voortkomende begrotingswijzigingen en deze ter besluitvorming voor te leggen aan de raad.
2. Aan de raad voorstellen de nieuwe reserve Uitvoering Wet Open Overheid in te stellen en deze conform het voorstel in de bestuursrapportage 2023 te voeden.
3. Aan de raad voorstellen de nieuwe reserve Klimaat- en energietransitie in te stellen en deze conform het voorstel in de bestuursrapportage 2023 te voeden.
4. Aan de raad voorstellen de nieuwe reserve Burgerbegroting in te stellen en deze conform het voorstel in de bestuursrapportage 2023 te voeden.
5. De wethouder Financiën te mandateren wijzigingen aan te brengen in het raadsvoorstel en de bestuursrapportage naar aanleiding van behandeling in het college.

## **12. Uitvoering, evaluatie en vervolg**

Conform raadsplanning zal deze bestuursrapportage op 5 en 12 september worden behandeld in de domeinvergaderingen. Vaststelling van de bestuursrapportage is gepland op 26 september door de raad. In de commissie B&V zal de bestuursrapportage op 4 september worden behandeld.