Raadsvoorstel

Portefeuillehouder : J.C.G.M. Brekelmans
Zaakdossiernummer : **ZK23.03332**
Documentnummer : **2023.18508**

Onderwerp	:	**Raadsvoorstel over 2e bestuursrapportage 2023**
Beleidsprogramma	:	**Algemene dekkingsmiddelen en overhead**

Aan de raad van de gemeente Loon op Zand,

Inleiding
Als onderdeel van de planning en control cyclus worden periodiek verantwoording afgelegd door het college aan de gemeenteraad betreffende de voortgang van het gevoerde beleid en de daarmee verband houdende financiële ontwikkelingen. Het instrument dat hiervoor gebruikt wordt is de bestuursrapportage.

Beslispunten
Wij stellen u voor:
1. De 2e bestuursrapportage 2023 (zoals opgenomen als bijlage 1 bij dit besluit) vast te stellen.
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie per venster die per saldo in 2024 leiden tot een:
    a. Venster 0: toename van de lasten met € 360.000 en toename van de baten met € 2.175.000.
    b. Venster 1: toename van de lasten met € 75.000.
    c. Venster 2: toename van de lasten met € 527.000 en een toename van de baten met € 198.000.
    d. Venster 3: afname van de lasten met € 387.000 en toename van de baten met € 164.000.
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties in de reserves:
    a. De geraamde onttrekking aan de algemene reserve van € 497.000 ter dekking van de afboeking van de boekwaarde als gevolg van de sloop van het middendeel van de Wetering te laten vervallen.
4. In te stellen in te stemmen met de verhogingen van de kredieten groot € 1.185.294 zoals in het kredietoverzicht van de bestuursrapportage is toegelicht.

Beoogd effect
De raad te informeren over de afwijkingen op de begroting 2023 over de eerste 8 maanden van het jaar en de begroting hierop bij te stellen.

Argumenten
1.1 Het is de bevoegdheid van de gemeenteraad om de begroting te wijzigen.
In de financiële verordening is opgenomen dat de gemeenteraad via de bestuursrapportage wordt geïnformeerd over de afwijkingen.

3.1 Muteren in de reserves is een bevoegdheid van de raad
In venster 2, onder thema 2.99 is een mutatie in de algemene reserve opgenomen. In de begroting was rekening gehouden met een onttrekking van € 497.000 ter dekking van de afboeking van de boekwaarde als gevolg van de sloop van het middendeel van de Wetering. Aangezien de sloop niet plaatsvindt in 2023 kan de onttrekking vervallen.

4.1 Besluiten over nieuwe investeringen en verhogingen van investeringen is een bevoegdheid van de raad
In de bestuursrapportage staat een overzicht van investeringskredieten. In dit overzicht wordt de actualisatie van kredieten zichtbaar met een toelichting op overschrijdingen en bijzonderheden. In kolom “Bijstelling kredieten” is aangegeven welke kredieten worden bijgesteld. In deze bestuursrapportage gaat het om een bedrag van € 1.185.294.

Kanttekeningen

geen

Financieel

Als gevolg van diverse mutaties wijzigen de totale baten en lasten per venster:

Saldo baten en lasten 2e berap 2023	2023	2024	2025	2026
- Venster 0 Overhead en algemene dekkingsmiddelen	-360			
- Venster 1 Bestuur en dienstverlening	-75			
- Venster 2 Gemeenschappen	-527			
- Venster 3 Omgeving en economische ontwikkeling	387			
Totale lasten	-575			
- Venster 0 Overhead en algemene dekkingsmiddelen	2.175			
- Venster 1 Bestuur en dienstverlening	0			
- Venster 2 Gemeenschappen	198			
- Venster 3 Omgeving en economische ontwikkeling	164			
Totale baten	2.537			
Saldo van baten en lasten 2e berap 2023	1.962			

Voortgang

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

1. 2e bestuursrapportage 2023

Besluit

De raad van de gemeente Loon op Zand;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 3 oktober 2023, nummer 2023.18815.

b e s l u i t :

1. De 2e bestuursrapportage 2023 (zoals opgenomen als bijlage 1 bij dit besluit) vast te stellen.
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie per venster die per saldo in 2024 leiden tot een:
    a. Venster 0: toename van de lasten met € 360.000 en toename van de baten met € 2.175.000.
    b. Venster 1: toename van de lasten met € 75.000.
    c. Venster 2: toename van de lasten met € 527.000 en een toename van de baten met € 198.000.
    d. Venster 3: afname van de lasten met € 387.000 en toename van de baten met € 164.000.
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties in de reserves:
    a. De geraamde onttrekking aan de algemene reserve van € 497.000 ter dekking van de afboeking van de boekwaarde als gevolg van de sloop van het middendeel van de Wetering te laten vervallen.
4. In te stellen in te stemmen met de verhogingen van de kredieten groot € 1.185.294 zoals in het kredietoverzicht van de bestuursrapportage is toegelicht.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Loon op Zand van 9 november 2023.

De raad voornoemd,

voorzitter,

griffier,