

**Raadsvergadering
11-07-2023**

Documentnummer:

Zaaknummer: Z/23/029860

Voorstel tot 1e Programmarapportage 2023

Van:	<i>College (portefeuillehouder Wilms)</i>
Voorstel:	1. De 1^e Programmarapportage 2023 inclusief bijlagen vast te stellen. 2. Het nadelig saldo 2023 ad. € 173.000 en volgende jaren (2024: € 1.174.600, 2025: € 1.180.600, 2026: € 1.201.500) in zijn geheel ten laste van de post onvoorzien structureel te brengen. 3. In te stemmen met de per saldo bij te ramen kredieten, totaal € 895.000.
Bijlagen:	<u>Bijgevoeg:</u> 1. 1^e Prorap 2023 2. Overzicht begrotingsbijstellingen begroting 2023-2026 <u>Ter inzage:</u> -

*Namens het college van burgemeester en wethouders,
De secretaris,*



Toelichting

Voorstel tot 1e Programmarapportage 2023

Inleiding:

De 1^e Programmarapportage 2023 (Prorap) is onderdeel van de reguliere P&C-cyclus zoals opgenomen in de financiële verordening. De Prorap is een middel om te rapporteren over een aantal beleidszaken waar afwijkingen aan de orde zijn en daarnaast de begrotingsposten financieel-technisch aan te passen. Tevens is als bijlage bijgevoegd de begrotingswijziging die voortvloeit uit de financiële bijstellingen van deze 1^e Prorap 2023. In afwijking van voorgaande Proraps is er i.v.m. tijdsdruk, als gevolg van de werkzaamheden i.h.k.v. heroverweging beleid, geen voortgangsrapportage projecten opgenomen. Bij de 2^e Prorap wordt deze voortgangsrapportage wel toegevoegd. Overigens zijn er bij de projecten geen afwijkingen te melden.

Het nadelig saldo van de 1^e Prorap is € 173.000 voor het jaar 2023. Dit saldo wordt grotendeels veroorzaakt door negatieve bijstellingen als gevolg van verwerking van CAO afspraken en indexeringen bij Menswel en Wel.kom, Daarnaast zijn de voor zienswijze ingediende begrotingen van de verbonden partijen ook financieel verwerkt in deze 1^e Prorap. Dit is afwijkend van voorgaande jaren, waar de financiële gevolgen in de financiële foto op weg naar de volgende begroting werden meegenomen. Dit zorgt voor een actueler beeld van de post onvoorzien structureel. Anderzijds is er een positieve bijstelling voor 2023 van de dividendopbrengst van Enexis, als gevolg van de verkoop van haar dochteronderneming Fudura en is de prognose OZB-inkomsten positief bijgesteld.

Beslispunten:

1. De 1^e Programmarapportage 2023 inclusief bijlagen vast te stellen.
2. Het nadelig saldo 2023 ad. € 173.000 en volgende jaren (2024: € 1.174.600, 2025: € 1.180.600, 2026: € 1.201.500) in zijn geheel ten laste van de post onvoorzien structureel te brengen.
3. In te stemmen met de per saldo bij te ramen kredieten, totaal € 895.000.

Kredieten: 1e Prorap 2023	Bijstelling
Bij te stellen kredieten / wegen	€ 573.400
Bij te stellen kredieten / riolering	€ 421.600
Advies gemeenschapsaccommodaties	€ -75.000
Nieuwe verlichting Don Boscoplein Heel	€ 20.000
Bluswatervoorziening 2023	€ -45.000
Totaal	€ 895.000

Argumenten:

- 1.1 De 1e Programmarapportage 2023 is een rapportage op afwijkingen van de beoogde resultaten en budgetten zoals opgenomen in de Programmabegroting 2023. De peildatum voor deze Prorap is 1 mei. Financiële bijstellingen beneden € 25.000, of bijstellingen die budgettair neutraal verlopen, zijn alleen toegelicht indien dat inhoudelijk gewenst is (cf. art. 6 lid 3 financiële verordening). Volledigheidshalve wordt vermeld dat er alleen (voortgangs-)rapportage plaatsvindt over afwijkingen ten opzicht van de programmabegroting 2023. Er vindt in principe geen rapportage plaats als activiteiten verlopen conform planning, er op dit moment geen afwijkingen zijn te verwachten met betrekking tot hetgeen we willen bereiken en/of we binnen de gestelde (financiële) kaders blijven.
- 1.2 De Programmabegroting 2023 is vastgesteld op 8 november 2022. Ontwikkelingen in de navolgende periode noodzaken tot bijstellingen.
- 1.3 Door bijstelling van budgetten en kredieten wordt de begrotingsrechtmatigheid geborgd en invulling gegeven aan de kaderstellende rol van de raad.
- 1.4 In de financiële verordening gemeente Maasgouw 2017 is in art.6 lid 1 opgenomen dat het college de raad informeert over de realisatie van de begroting over de eerst 4 maanden van het lopende boekjaar.

Kanttekeningen:

1.1 Op dit moment is nog niet duidelijk in welke mate loon- en prijscompensatie zal plaatsvinden vanuit het Rijk via de algemene uitkering en er heeft dus ook geen bijstelling in deze Prorap plaatsgevonden. Dat er prijscompensatie plaats zal vinden via de algemene uitkering is bekend, echter is er nog onvoldoende duidelijkheid over de hoogte daarvan. Meer duidelijkheid hierover in de algemene uitkering wordt verwacht in de Meicirculaire 2023 (verwachte publicatiedatum eind mei 2023). De meest actuele doorkijk van de ontwikkeling van de financiële positie (inclusief de resultaten uit deze Prorap én de Meicirculaire 2023) wordt verwerkt in de Kadernota 2024.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

Op basis van de financiële verordening is de 1^e Programmarapportage 2023 als bijstellingsmoment in de P&C cyclus opgenomen.

Communicatie:

Niet van toepassing.

Financiën

Het totaaloverzicht van de bijstellingen in deze 1e Programmarapportage, per programma is als volgt:

Programma	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
1	Programma Algemeen bestuur en bedrijfsvoering	-213.700	-346.400	-346.400	-346.400
2	Programma Dienstverlening	-34.000	-9.800	-9.800	-9.800
3	Programma Sociaal Domein	-371.200	-306.800	-475.100	-494.600
4	Programma Beheer openbare ruimte, infra en vastgoed	-16.700	-36.600	-36.600	-36.600
5	Programma Leefomgeving, wonen en economie	-103.700	-366.700	-363.800	-363.800
6	Programma Gebiedsontwikkelingen	-	-	-	-
7	Programma Algemene dekkingsmiddelen	986.800	48.100	194.800	193.400
8	Programma Overhead	-420.500	-156.400	-143.700	-143.700
	Totaal generaal	-173.000	-1.174.600	-1.180.600	-1.201.500

De financiële bijstellingen in deze Programmarapportage geven een voorlopig resultaat aan van de post onvoorzien structureel voor 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2026.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Post onvoorzien structureel per 18 april 2023	-57.300	1.808.400	3.015.600	-341.600
Mutaties 1e Programmarapportage 2023	-173.000	-1.174.600	-1.180.600	-1.201.500
Totaal generaal onvoorzien structureel	-230.300	633.800	1.835.000	-1.543.100

In deze opstelling is voornamelijk het saldo voor het jaar 2023 interessant. De daarop volgende jaren komen terug bij de behandeling van de begroting 2024. Met de vaststelling van de 1e Programmarapportage 2023 op 11 juli is het saldo van de post onvoorzien voor het jaar 2023 € 230.300 negatief. Vooralsnog wordt niet voorgesteld dit saldo uit de algemene reserve te dekken. Mocht de post onvoorzien 2023 ook bij de 2^e programmarapportage nog negatief zijn, dan zal dit bij de vaststelling van de 2^e programmarapportage alsnog worden voorgesteld.

Overzicht van majeure financiële bijstelling in deze Prorap:

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Indexering Wel.kom en Stichting Menswel Beheer Maasgouw	-156.000	-128.000	-128.000	-128.000
CAO 2023 en premiemutatie	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Verwerking raadsvoorstellen verbonden partijen	-505.300	-834.200	-986.900	-1.008.900
Extra dividenduitkering 2023 a.g.v. de verkoop van een dochteronderneming van Enexis (Fudura) en bijstelling dividend Enexis (2024 e.v. jaren)	675.400	-264.300	-113.700	-133.700
Wijziging prognose OZB	310.000	310.000	310.000	310.000

Voor de onderbouwing van de financiële afwijkingen wordt verwezen naar bijgaande 1^e Programmarapportage 2023.

Planning en uitvoering:

1. Behandeling in de raadscommissie op 27 juni 2023.
2. Vaststelling 1^e Programmarapportage 2022 in de raadsvergadering op 11 juli 2023.
3. Na vaststelling door de raad ter kennisgeving naar de Provincie.

Bijlagen:

1. 1e Programmarapportage 2023
2. Overzicht begrotingsbijstellingen begroting 2023-2026

Team: Bestuurszaken, Strategie en Control