

Raadsvoorstel



Datum raadsverg.: donderdag 14 december 2023

Agendapunt:

Zaak - documentnummer: Z23/150035 - D - 181601

Datum B&W-verg.: dinsdag 24 oktober 2023

Portefeuillehouder(s): G.H.C. Frische

Onderwerp

2e Bestuursrapportage 2023

Samenvatting

Het college informeert de raad door middel van de bestuursrapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente. De bestuursrapportages bevatten een uiteenzetting over de uitvoering en de bijstelling van het beleid en een overzicht met de bijgestelde raming van de baten en lasten. In essentie zijn de bestuursrapportages instrumenten voor informatievoorziening aan de raad en kunnen deze voorstellen tot bijsturing van de (lopende) begroting inzake budget en beleid bevatten.

Voorstel

1. De 2^e bestuursrapportage 2023 vast te stellen;
2. Van het saldo jaarschijf 2023 groot € 1.632.585 een bedrag groot € 1.600.000 te storten in de algemene reserve;
3. Van het saldo 2024 een bedrag ad € 500.000 in te zetten voor de stelpost toekomstige ontwikkelingen 2024;
4. Van de saldi van 2026 en 2027 € 800.000 toe te voegen aan zowel de stelpost toekomstige ontwikkelingen en de stelpost verrekeningen algemene uitkering;
5. Begrotingswijziging 2023 nr. 13 vast te stellen (programma's);
6. Begrotingswijziging 2023 nr. 14 vast te stellen (budgettair neutraal);
7. Begrotingswijziging 2023 nr. 15 vast te stellen (overheveling restantbudgetten);
8. Begrotingswijziging 2024 nr. 4 vast te stellen (programma's).

Inleiding

Conform de beleids- en budgetcyclus wordt er drie keer gerapporteerd over de uitvoering van de begroting. De 1e bestuursrapportage is de eerste keer. Door middel van deze 2e bestuursrapportage en later de jaarrekening gebeurt dit voor de tweede en derde keer.

Inhoudelijke toelichting

Voor de inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar bijgevoegde 2e bestuursrapportage 2023.

In deze 2e bestuursrapportage 2023 zijn alle mutaties per programma genummerd en deze nummering is ook aangebracht in de tabellen aan het einde van de programma's. Hierdoor zijn de bedragen beter te herleiden met de teksten. Daarnaast zijn in de programma's alle mutaties opgenomen, ook de mutaties die betrekking hebben op de overheveling van budgetten van 2023 naar 2024. Hierdoor ontstaat een volledig beeld van de mutaties per programma. Wel wordt in hoofdstuk 5 een cijfermatige samenvatting van de budgetten gepresenteerd van budgetten die overgaan van 2023 naar 2024.

Financiële toelichting

De 2e bestuursrapportage 2023 heeft per saldo een overschot van € 1.632.585. In de 1e bestuursrapportage 2023 werd een sluitende jaarschijf 2023 weergegeven, waarbij een voorlopig positief rekeningsaldo van € 4.403 is gepresenteerd. Dit positieve saldo maakt deel uit van het eerder genoemde overschot van € 1.632.585. Het kan gepresenteerd worden als voorlopig positief rekeningsaldo.

Meerjarig zijn er voor de jaren 2024 tot en met 2027 eveneens positieve saldi te melden.

Kortheidshalve wordt verwezen naar hoofdstuk 2 van de 2e bestuursrapportage 2023 betreffende de samenvatting.

Na verwerking van de 2^e bestuursrapportage 2023 ontstaat het volgende totaaloverzicht van de beschikbare saldi 2023-2027:

	2023	2024	2025	2026	2027
Restant voorlopig rekeningsaldo	0	-1.677.245	-1.881.992	-1.504.133	-495.162
2e bestuursrapportage	-1.632.585	-1.171.065	-1.133.075	-165.927	-1.213.820
Totaal	-1.632.585	-2.848.310	-3.015.067	-1.670.060	-1.708.982

Ten aanzien van de saldi wordt voorgesteld:

1. van het saldo jaarschijf 2023 groot € 1.632.585 een bedrag groot € 1.600.000 te storten in de algemene reserve ter versterking van het weerstandsvermogen;
2. Van het saldo 2024 een bedrag ad € 500.000 in te zetten voor de stelpost toekomstige ontwikkelingen 2024 (deze is nu nihil);
3. Van de saldi van 2026 en 2027 € 800.000 toe te voegen aan zowel de stelpost toekomstige ontwikkelingen en de stelpost verrekeningen algemene uitkering om zodoende een meer evenwichtige omvang van de stelposten in de begroting te presenteren.

Juridische toelichting

De 2e bestuursrapportage 2023 is opgesteld met inachtneming van het bepaalde in de artikelen 186, 189, 190, 191 en 193 van de Gemeentewet en het bepaalde in de artikelen 2 tot en met 23 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Duurzaamheid / Cittaslow

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Burgerparticipatie

N.v.t.

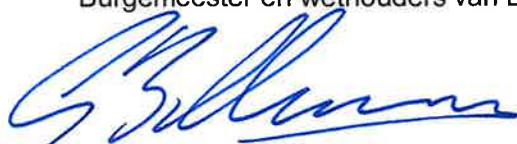
Bijgevoegde stukken

- Raadsbesluit
- 2e bestuursrapportage 2023
- Begrotingswijziging 2023 nr. 13 (programma's)
- Begrotingswijziging 2023 nr. 14 (budgettair neutraal)
- Begrotingswijziging 2023 nr. 15 (overheveling restantbudgetten)
- Begrotingswijziging 2024 nr. 4 (programma's)

Ter inzage liggende stukken

Geen.

Burgemeester en wethouders van Echt-Susteren,


secretaris


voorzitter