

Raadsvoorstel

Onderwerp:	2e bestuursrapportage 2023
Vergaderdatum:	14 november 2023
Documentnr. Corsa.:	RA23.090
Case nr. Corsa:	Z23001445
Portefeuillehouder:	de heer F.P.M. Rombouts wethouder

Voorstel

Op basis van de informatie uit de 2e bestuursrapportage 2023 te besluiten tot:

1. Het aanmaken en afronden van de kredieten waarvoor dat in de bestuursrapportage is aangegeven;
2. Bijstelling van de begroting 2023-2026 in verband met de in deze bestuursrapportage opgenomen budgetbijstellingen.
3. Vormen van een bestemmingsreserve afschrijvingslasten extra lokaal BS Akkerwinde en een onttrekking uit de bestemmingsreserve Ontwikkeling buitengebied zoals aangegeven op bladzijde 10 van de 2e bestuursrapportage 2023.

Inleiding

In de nota Planning & Control is besloten tot een Planning & Control-cyclus met daarin tweemaal per jaar een bestuursrapportage (berap) naar de stand van zaken op de peildata 31 maart (1e berap) en 30 september (2e berap). Nu ligt de 2e bestuursrapportage over 2023 voor. Net als in 2022 is de opzet gebaseerd op de afspraken die daarover zijn gemaakt in de auditcommissie. Dat betekent dat we alleen nog maar op hoofdlijnen rapporteren. Dat kan dan gaan om inhoud, tijdsplanning en/of geld. We rapporteren als het gaat om belangrijke afwijkingen. In de berap zijn per programma de afspraken uit de begroting 2023 gekopieerd. Er is een vlak geel gemarkeerd als er over deze afspraak uit de begroting gerapporteerd wordt in deze berap. Die rapportage volgt dan onderaan in het betreffende programma. Onder afzonderlijke kopjes wordt per programma gerapporteerd over investeringskredieten (ook op inhoud, tijd en geld). Vervolgens worden nog majeure thema's belicht. En tot slot wordt in elk programma een opsomming gegeven van "financiële bijstellingen".

Argumenten

1.1 Stand van zaken met betrekking tot uitvoering van de begroting

Door op basis van de gestelde doelstellingen uit de programmabegroting 2023-2026 aan u te rapporteren, blijft u op de hoogte van hoe het staat met de realisatie van deze doelstellingen. Ook wordt de stand van zaken met betrekking tot de openstaande kredieten aan u gerapporteerd. Waar voorheen over alle doelstellingen en openstaande kredieten werd gerapporteerd is er in deze berap voor gekozen om alleen te rapporteren over de belangrijke afwijkingen van de doelstellingen en kredieten. Over de doelstellingen en kredieten waar niet over gerapporteerd wordt, kunt u ervan uitgaan dat deze volgens verwachting worden gerealiseerd. De stand van zaken met betrekking tot de opvolging van de adviezen uit de managementletter van de accountant is eveneens een onderwerp waarover in de berap wordt gerapporteerd.

1.2 Actuele majeure thema's worden vermeld

In de auditcommissie is aangegeven dat uw raad graag geïnformeerd wordt over actuele majeure onderwerpen. In deze berap zijn per programma majeure thema's aangegeven met een korte toelichting. U kunt aangeven of u thema's/onderwerpen toegevoegd wilt zien of dat er thema's/onderwerpen uit geschrapt mogen worden.

2.1 Inzicht in de financiële stand van zaken

Deze berap geeft inzicht in de financiële bijstellingen (begrotingswijzigingen) die in het tweede kwartaal 2023 en het derde kwartaal 2023 aangevraagd en gehonoreerd zijn. Basis voor deze rapportage zijn de begrotingscijfers 2023-2026, zoals deze vastgesteld zijn bij de begrotingsbehandeling in november 2022 in de raad. Alle daarna vastgestelde begrotingswijzigingen (t/m september 2023) zijn meegenomen.

3.1 Vormen van een bestemmingsreserve voor afschrijvingslasten extra klaslokaal BS De Akkerwinde

Ter dekking van de uitbreiding van een extra klaslokaal in basisschool De Akkerwinde in Hooge Mierde wordt er voor een bedrag van € 40.000 een bestemmingsreserve gevormd voor de afschrijvingslast ten laste van het vrij besteedbare deel van de algemene reserve.



3.2 Onttrekking bestemmingsreserve Ontwikkeling Buitengebied

Ter dekking van de inhuur binnen Team Ruimtelijke Ontwikkeling wordt € 67.000 uit de bestemmingsreserve Ontwikkeling Buitengebied onttrokken.

Kanttekeningen

2.1 De begroting wordt gewijzigd

Instemming met de berap betekent dat u instemt met de daarin aangegeven budgetaanpassingen. Deze hebben grotendeels betrekking op het lopende begrotingsjaar, maar deels ook op de jaren 2024-2027.

Financiën

In de 2e berap 2023 wordt ingegaan op financiële afwijkingen ten opzichte van de ramingen. In de samenvatting wordt dit weergegeven middels het overzicht "stand van zaken" en onder de programma's staat uitgewerkt wat dit precies inhoudt.

Vervolg

Na instemming met de 2e berap 2023 worden de budgetten bijgesteld. In de berap wordt gerapporteerd over doelstellingen die in de begroting zijn opgenomen. Uiteindelijk wordt in de jaarrekening 2023 hierover verantwoording afgelegd.

Bijlagen

- 2^e bestuursrapportage 2023 (23.18726)

het college van burgemeester en wethouders,

dhr. J.P.P.S. Ruyters
secretaris

mw. A.J.M.H. van de Ven
burgemeester



Raadsbesluit

Vergaderdatum:	14 november 2023
Onderwerp:	2 ^e bestuursrapportage 2023
Documentnr. Corsa.:	RA23.090
Case nr. Corsa	Z23001445

De raad van de gemeente Reusel-De Mierden;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 24 oktober 2023

Besluit

Op basis van de informatie uit de 2e bestuursrapportage 2023 tot:

1. Het aanmaken en afronden van de kredieten waarvoor dat in de bestuursrapportage is aangegeven;
2. Bijstelling van de begroting 2023-2026 in verband met de in deze bestuursrapportage opgenomen budgetbijstellingen.
3. Vormen van een bestemmingsreserve afschrijvingslasten extra lokaal BS Akkerwinde en een onttrekking uit de bestemmingsreserve Ontwikkeling buitengebied zoals aangegeven op bladzijde 10 van de 2e bestuursrapportage 2023.

De raad voornoemd,

de griffier,

mw. J.M. van Dongen-Hermans

de voorzitter,

mw. A.J.M.H. van de Ven

