Raadsvoorstel

Portefeuillehouder : J. Brekelmans
Zaakdossiernummer : **ZK23.02265**
Documentnummer : **2023.12020**

Onderwerp	:	**Raadsvoorstel over 1e bestuursrapportage 2023**
Beleidsprogramma	:	**1.1 Bestuur en Organisatie**

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 1e bestuursrapportage 2023 vast te stellen.
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie per venster die per saldo in 2023 leiden tot een:
    a. Venster 0: toename van de lasten met € 1.116.000 en afname van de baten met € 108.000.
    b. Venster 1: toename van de lasten met € 39.000 en afname van de baten met € 23.000.
    c. Venster 2: toename van de lasten met € 533.000.
    d. Venster 3: toename van de lasten met € 946.000 en toename van de baten met € 635.000.
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties in de reserves:
    a. Onttrekking van € 23.795 aan de algemene reserve voor de bijdrage aan Giro 555 voor de slachtoffers van de aardbeving in Syrië en Turkije.
    b. Onttrekking van € 25.000 aan de algemene reserve voor het opstellen van een startnotitie erfgoed en monumenten.
    c. Onttrekking van € 224.853 aan de reserve onderhoud gebouwen vanwege de opheffing van de reserve.
4. In te stellen in te stemmen met de verhogingen van de kredieten groot € 648.179 zoals in het kredietoverzicht en onder argument 4.1 is toegelicht.

Beoogd effect
De raad te informeren over de afwijkingen op de begroting 2023 over de eerste 4 maanden van het jaar en de begroting hierop bij te stellen.

Argumenten

1.1/2.1 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 vensters 0 en 3, onder thema 0.99 en 3.99 zijn drie mutaties in de algemene reserve opgenomen. De eerste is een onttrekking aan de algemene reserve voor de bijdrage aan giro 555 voor de aardbeving in Syrië en Turkije (n.a.v. motie vreemd). De tweede mutatie gaat over het opstellen van een startnotitie erfgoed en monumenten (n.a.v. motie bij de begroting 2023). De derde mutatie gaat over de reserve onderhoud gebouwen. Bij het raadsbesluit over de DMJOP's in december 2022 is besloten de egalisatiereserve onderhoud gebouwen in 2023 op te heffen.

4.1 Besluiten over nieuwe investeringen en verhogingen van investeringen is een bevoegdheid van de raad
In de Bestuursrapportage staat een overzicht van kredieten. In dit overzicht wordt de actualisatie van kredieten zichtbaar met een toelichting op overschrijdingen en bijzonderheden. In deze bestuursrapportage gaat het om een bedrag van € 548.179:

Investeringskrediet	2023
7 kredieten waarbij de overschrijding kleiner is dan € 25.000	€ 43.599
Vervanging riool wagen	€ 85.000
Voorbereidingskrediet Herontwikkeling Westkant	€ 7.500
Vervanging speelvoorzieningen	€ 113.440
Vervanging groen 2023	€ 298.640
Investeringskrediet voor vervangingen VRI (nieuw)	€ 100.000
Totaal bijstelling investeringskredieten	€ 648.179

Kanttekeningen

Geen

Financieel

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

Saldo baten en lasten 1e berap 2023 (bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
- Venster 0 Overhead en algemene dekkingsmiddelen	-1.116	-481	-584	-615
- Venster 1 Bestuur en dienstverlening	-39	-40	-65	-72
- Venster 2 Gemeenschappen	-533	-498	-523	-523
- Venster 3 Omgeving en economische ontwikkeling	-946	-491	-339	-382
Totale lasten	-2.634	-1.510	-1.511	-1.592
- Venster 0 Overhead en algemene dekkingsmiddelen	-108	-94	-36	24
- Venster 1 Bestuur en dienstverlening	-23	0	0	0
- Venster 2 Gemeenschappen	0	0	0	0
- Venster 3 Omgeving en economische ontwikkeling	635	0	0	0
Totale baten	504	-94	-36	24
Saldo van baten en lasten	-2.130	-1.604	-1.547	-1.568

Voortgang
Het meerjareneffect van deze bestuursrapportage wordt verwerkt in de begroting 2024. In het meerjarenperspectief van de begroting is dit expliciet opgenomen.

Communicatie
N.v.t.

Bijlagen
1e bestuursrapportage 2023

Besluit

De raad van de gemeente Loon op Zand;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 23 mei 2023, nummer. 2023.12019

b e s l u i t :

1. De 1e bestuursrapportage 2023 vast te stellen.
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie per venster die per saldo in 2023 leiden tot een:
    a. Venster 0: toename van de lasten met € 1.156.000 en afname van de baten met € 108.000.
    b. Venster 1: toename van de lasten met € 25.000 en afname van de baten met € 23.000.
    c. Venster 2: toename van de lasten met € 533.000.
    d. Venster 3: toename van de lasten met € 947.000 en toename van de baten met € 385.000.
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties in de reserves:
    a. Onttrekking van € 23.795 aan de algemene reserve voor de bijdrage aan Giro 555 voor de slachtoffers van de aardbeving in Syrië en Turkije.
    b. Onttrekking van € 224.853 aan de reserve onderhoud gebouwen vanwege de opheffing van de reserve.
4. In te stellen in te stemmen met de verhogingen van de kredieten groot € 648.179 zoals in het kredietoverzicht en onder argument 4.1 is toegelicht.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Loon op Zand van 29 juni 2023.

De raad voornoemd,

voorzitter,

griffier,