Datum raad	2 november 2023	Zaaknummer	2422266
Datum college	19 september 2023		
		Portefeuille	Economie, financiën, dienstverlening J.H.M. Goijaarts
Onderwerp	2e bestuursrapportage 2023 (2e berap 2023)		

Samenvatting
De 2e bestuursrapportage (berap) 2023 is een voortgangsrapportage op de doelen (Wat willen we bereiken?) van de programmabegroting 2023. Daarnaast zijn financiële afwijkingen op de gemeentebegroting 2023 opgenomen met een toelichting voor afwijkingen > € 50.000. De voortgang van investeringen en eenmalige budgetten zijn eveneens opgenomen.

Relatie met programmabegroting en/of Mijlpalen van Meierijstad
De 2e berap 2023 is een afwijkingenrapportage op de voortgang van de programmabegroting 2023.

Behandeling in commissie
26 oktober 2023

Ontwerpbesluit gemeenteraad
1. Kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2023
2. De gemeentebegroting 2023 te wijzigen conform de 2e bestuursrapportage 2023
3. De (verhoging van) kredieten beschikbaar stellen conform de 2e bestuursrapportage 2023

Waarom naar de raad
In de vastgestelde financiële verordening Meierijstad is opgenomen, dat het college tweemaal per jaar een tussentijdse rapportage aan de raad aanbiedt.

Aanleiding
De planning voor de P&C documenten geeft aan dat de 2e bestuursrapportage 2023 in november 2023 in de raad wordt behandeld.

Argumenten
1.1 Door kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2023 voldoen we aan de vastgestelde financiële verordening Meierijstad.

1.2 Door het wijzigen van de gemeentebegroting 2023 vindt bijstelling van de exploitatiebudgetten plaats. Dit gebeurt alleen voor 2023, de eventuele structurele doorwerking is verwerkt in de begroting 2024

1.3 Door het beschikbaar stellen van de (verhoging van) kredieten met € 140.000 (uitgaven) kan het college de bedoelde activiteiten uitvoeren c.q. afronden.
Met de bijbehorende kapitaallasten is reeds rekening gehouden in de begroting.

Kanttekeningen
1.1 Dit wil niet zeggen dat dit ook het definitieve jaarresultaat 2023 zal zijn.
Na de 2e berap 2023 resulteert een verwacht positief saldo van € 8.969.000 voor het jaar 2023. Deze rapportage heeft betrekking op de periode januari tot en met juli 2023. In de tweede helft van 2023 kunnen zich onvoorziene ontwikkelingen voordoen die het resultaat kunnen beïnvloeden, zowel in positieve als negatieve zin. Mocht het in het kader van de rechtmatigheid nodig zijn dan leggen wij u nog een zogenaamde slotwijziging van de begroting 2023 voor.

1.2 Kostentoerekening aan grondexploitaties
De actualisatie van de berekeningen grondexploitaties laat zien dat het op dit moment de verwachting is dat in 2023 minder uren kunnen worden doorbelast aan de grondexploitaties dan in de begroting is opgenomen. Dit houdt met name verband met de fase waarin projecten zich bevinden (de voortgang is minder dan verwacht) en het feit dat in een aantal gevallen de kennis/kunde van externe partijen zijn ingezet, terwijl in de begroting was voorzien dat deze inzet zou plaatsvinden door eigen medewerkers. Het vertrek van enkele medewerkers en het vervolgens niet (tijdig) kunnen opvullen van de ontstane vacatures ligt aan deze noodzaak ten grondslag.
De verwachte gevolgen op jaarbasis van beide constateringen zijn verwerkt in het verwachte jaarresultaat 2023.

Communicatie
Communicatie vindt plaats op de reguliere afgesproken wijze voor een bestuursrapportage, zowel intern als extern. De 2e bestuursrapportage wordt digitaal beschikbaar gesteld (https://meierijstad2023.2ebestuursrapportage.nl)

Participatie
Niet van toepassing.

Duurzaamheid
De P&C documenten zijn gericht op een duurzaam financieel gezonde positie van de gemeente Meierijstad

Financiële toelichting
In de 2e berap 2023 geven wij u een financiële afwijkingenrapportage over de cijfers t/m juli 2023. De financiële afwijkingen zijn alleen voor 2023, eventuele structurele doorwerking is opgenomen in de programmabegroting 2024. De 2e berap 2023 laat een voordeel zien van € 2.593.000.
Na verwerking van dit voordeel is het geraamd resultaat 2023 positief € 8.969.000.

Planning
De 2e berap 2023 wordt behandeld in de gezamenlijke commissie op donderdag 26 oktober 2023.

Rechtsbescherming
Niet van toepassing.

Monitoring en evaluatie
Monitoring van de begroting vindt plaats volgens Planning & Control-cyclus 2023. Het volgende P&C document is de jaarrekening 2023.

Bijlagen
2e bestuursrapportage 2023

Onderliggende documenten
Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad,

De secretaris,	De burgemeester,
Drs. M.G.C. Wilms –Wils RA	ir. C.H.C. van Rooij

De raad van de gemeente Meierijstad,

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 19 september 2023

Gelet op artikel 5 van de financiële verordening Meierijstad

Besluit gemeenteraad:
1. Kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2023
2. De gemeentebegroting 2023 te wijzigen conform de 2e bestuursrapportage 2023
3. De (verhoging van) kredieten beschikbaar stellen conform de 2e bestuursrapportage 2023

Aldus besloten in zijn openbare vergadering van 2 november 2023

De raad voornoemd,

De griffier,	De voorzitter,
A.F.J. Franken MSc	ir. C.H.C. van Rooij