gemeente Moerdijk

RAADSVOORSTEL

Onderwerp: 1e bestuursrapportage 2023

Verantwoordelijke portefeuillehouder(s) : C.J.A. van Dorst
Behandeling commissie : 29 juni 2023
Behandeling raad : 13 juli 2023

Bijlagen:
1. 1e bestuursrapportage 2023

Gevraagd raadsbesluit

1. De begroting 2023 te wijzigen (conform de opgenomen toelichtingen in de 1e bestuursrapportage 2023) en onderstaande wijzigingen per programma vast te stellen, waarmee per saldo een voordelig effect van € 868.000 ontstaat op het verwachte begrotingsresultaat 2023.

bedragen x € 1.000 *-/- = voordeel*	**Wijziging 2023**
Programma 1 Samen aan de slag voor het klimaat in Moerdijk	-63
Programma 2 Prettig en veilig wonen en leven in Moerdijk	789
Programma 3 Economie als versneller voor een vitaal Moerdijk	92
Programma 4 Ondersteuning voor mensen die het nodig hebben	520
Programma 5 Partnerschap en financiële paragraaf	-2.206
Totaal	**-868**

2. In te stemmen met het verhogen van onderstaande investeringskredieten:
   a. € 954.000 t.b.v. Beheerplan wegen
   b. € 15.000 t.b.v. Vitale centra Klundert
3. In te stemmen met onderstaande mutaties van de reserve Nieuwkomers:
   a. Het saldo van de verwachte kosten en opbrengsten 2022 (€ 203.000) in het kader van de opvang van Oekraïense vluchtelingen te storten in de reserve Nieuwkomers.
   b. Een bedrag van € 60.000 onttrekken uit de reserve Nieuwkomers i.v.m. benodigde capaciteitsuitbreiding voor toenemende werkzaamheden m.b.t. Nieuwkomers.
4. De meerjarige effecten die voortkomen uit de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaren 2024 (€ 717.000 voordelig), 2025 (€ 61.000 voordelig) en 2026 (€ 383.000 voordelig) ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat in die jaren.
5. Het eerdere besluit om m.b.t. landschapsinvesteringen Windenergie A16 € 196.000 toe te voegen aan de reserve Ruimtelijke Ontwikkeling en de jaarlijkse afschrijvingslasten uit die reserve te dekken, in te trekken.

(Publieks)Samenvatting

Conform de Financiële verordening gemeente Moerdijk informeert het college de gemeenteraad door middel van tussentijdse rapportages (1e en 2e bestuursrapportage) over de realisatie van de begroting van de gemeente.

In deze 1e bestuursrapportage 2023 rapporteren we over (financiële) ontwikkelingen over de eerste maanden van 2023. In de rapportage zijn diverse ontwikkelingen met daaruit voortkomende financiële mutaties toegelicht. Door middel van dit raadsvoorstel worden deze mutaties aan de gemeenteraad voorgelegd.

Inleiding: reden van het voorstel
Conform de Financiële verordening gemeente Moerdijk informeert het college de gemeenteraad door middel van tussentijdse rapportages (1e en 2e bestuursrapportage) over de realisatie van de begroting van de gemeente.
In deze 1e bestuursrapportage rapporteren we over (financiële) ontwikkelingen op basis van de eerste maanden van 2023. In lijn met voorgaande jaren wordt de 1e bestuursrapportage in een beknoptere vorm opgesteld dan de 2e bestuursrapportage. Daarmee biedt deze rapportage op hoofdlijnen het benodigde inzicht om invulling te geven aan de controlerende en budgetterende rol van de gemeenteraad.
Door middel van dit raadsvoorstel worden de (in de bestuursrapportage toegelichte) financiële mutaties ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd.

Toelichting:
Beslispunt 1. Aanpassing begroting
Voorgesteld wordt om de begroting 2023 te wijzigingen. De diverse ontwikkelingen die ten grondslag liggen aan deze budgetwijzigingen zijn toegelicht in de 1e bestuursrapportage 2023.

Beslispunt 2. Aanpassen eerder beschikbaar gestelde kredieten
Ook zijn er investeringskredieten waar bijstelling nodig is van de beschikbaar gestelde bedragen. Het kenmerk van investeringen is dat het gebruik/nut zich over meerdere jaren uitstrekt. Op basis van de daarvoor vastgestelde afschrijvingstermijnen wordt op deze investeringen afgeschreven, wat resulteert in jaarlijkse kapitaallasten.

a. Beheerplan wegen (€ 954.000)
De kosten in de grond-, weg- en waterbouwsector (GWW) zijn harder gestegen dan de algemene CROW indexering die in de gemeentebegroting wordt toegepast voor de budgetten wegbeheer. De CROW indexering wordt berekend over een breder aantal productgroepen. De contracten met onze aannemers in de openbare ruimte gaan echter uit van de GWW indexering. Deze indexeringen lopen in een normale situatie min of meer gelijk met de CROW index. Door de sterk gestegen brandstof en olieprijzen zijn de kosten voor asfaltverhardingen extreem gestegen. Ook bij betonmaterialen (straatstenen, trottoirtegels e.d.) heerst schaarste, wat prijsverhogend werkt. Daarnaast heeft de hele GWW sector te maken met krapte op de arbeidsmarkt, wat zich ook vertaalt in kostenverhoging. Dit tezamen geeft een fors hogere stijging, 13,6%, bovenop de reguliere CROW indexering.

In de begrotingscyclus lopen de indexeringen bovendien een jaar "achter" met de daadwerkelijke uitgaven. Ook dit geeft onder normale omstandigheden geen problemen. Door de extreme prijsstijgingen geeft dit nu wel problemen om de geplande werken binnen het begrote budget uit te voeren.

Alle budgetten binnen het wegbeheer zouden met 13,6% verhoogd moeten worden om het geplande werk uit te voeren, wegen veilig te houden en er voor te zorgen dat er geen kapitaalvernietiging optreedt. Voor de investeringskredieten betekent dit concreet een benodigde ophoging van € 954.000. Dit resulteert in ca. € 57.000 extra jaarlijkse kapitaallasten.

b. Vitale centra Klundert (€ 15.000)
In de raadsvergadering van 17 juni 2021 is een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 206.000 voor het vernieuwen van vlonders in Klundert. De werkelijke uitgaven voor het vervangen van de vlonders is uitgekomen op € 221.000. De € 15.000 hogere uitgaven leiden tot € 900 extra jaarlijkse kapitaallasten.

gemeente Moerdijk

Beslispunt 3 Mutatie reserve Nieuwkomers

In 2022 is door de gemeenteraad besloten om een eventueel surplus aan ontvangen Rijksbijdrage ten opzichte van de werkelijk gemaakte kosten toe te voegen aan de bestemmingsreserve Nieuwkomers. Met betrekking tot deze reserve zijn in de 1e bestuursrapportage 2023 ontwikkelingen toegelicht waarvoor voorgesteld wordt om dit te verrekenen met de reserve Nieuwkomers.

a. Opvang Oekraïense vluchtelingen
   Sinds maart 2022 vangen we als gemeente Oekraïense ontheemden op. In de begroting 2023 zijn nog geen budgetten opgenomen met betrekking tot deze opvang. Vanaf april jl. verhuizen de Oekraïense ontheemden die in diverse gemeentelijke opvanglocaties waren ondergebracht naar de KaFra-torens op de locatie aan de Schansdijk. Op deze locatie zullen ook Oekraïense ontheemden worden ondergebracht die tot nu toe zijn opgevangen bij particulieren in onze gemeente. In de KaFra-torens kunnen maximaal 300 ontheemden worden ondergebracht.

   Hiermee rekening houdend schatten wij de kosten voor 2023 op dit moment in op € 4.000.000. De rijksbijdrage die we hiervoor ontvangen komt op basis van de huidige aanname uit op € 4.200.000. In lijn met het principe wat in 2022 door de raad is besloten, wordt voorgesteld om het verwachte saldo (€ 203.000) te storten in de reserve Nieuwkomers. Bij de 2e bestuursrapportage 2023 zal een duidelijker beeld zijn van de werkelijke lasten en baten en dan zal dit opnieuw aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

b. Nieuwkomers
   Het vraagstuk rondom Nieuwkomers is actueel en complex. Vanaf 2022 wordt voor de verschillende doelgroepen (Oekraïners, arbeidsmigranten, statushouders (vluchtelingen met vergunning) en asielzoekers (vluchtelingen zonder verblijfsvergunning) in toenemende mate een beroep gedaan op adviescapaciteit waarmee in de huidige begroting nog geen rekening is gehouden. In de voorstellen voor de kadernota 2024-2027 (raadsvergadering 6 juli 2023) is voor de jaren 2024 en 2025 budget gevraagd. Echter ook voor 2023 is het van belang om over extra capaciteit te beschikken om op een goede wijze met dit vraagstuk om te kunnen gaan. Gevraagd wordt een bedrag van € 60.000 hiervoor beschikbaar te stellen en dit te dekken uit de Reserve Nieuwkomers.

Beslispunt 4 Actualisatie grondexploitaties

In de paragraaf grondbeleid (behorende bij de jaarrekening en begroting) wordt periodiek melding gemaakt van de voortgang in de grondexploitaties.

In de jaarstukken 2022 (raadsvergadering 6 juli 2023) zijn de diverse grondexploitaties geactualiseerd. In het jaarverslag 2022 is daarbij in de paragraaf grondbeleid nader inzicht gegeven in de geactualiseerde ramingen van de grondexploitaties. De meerjarige effecten hiervan worden verwerkt in deze 1e bestuursrapportage.
Zoals in de 1e bestuursrapportage nader is toegelicht, ontstaat voor 2023 een voordelig effect van € 9.000. Voor 2023 en verder ontstaan binnen de grondexploitaties onderstaande effecten:

(x € 1.000) (-/- = voordeel)	2024	2025	2026
Meerjarig effect grondexploitaties	- 717	- 61	- 383

Besluitpunt 5 Intrekken eerdere besluit m.b.t. Budget landschapsinvesteringen Windenergie A16

In de raadsvergadering van 6 oktober 2022 is voor maatwerkinvesteringen in het landschap rondom Langeweg en Zevenbergschenhoek een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 196.000. Dit zou leiden tot ca. € 9.800 jaarlijkse kapitaallasten. Besloten is daarbij om een bedrag van € 196.000 te storten in de reserve Ruimtelijke ontwikkeling en om vanuit die reserve de jaarlijkse kapitaallasten te dekken.

Bij nader bekijken van de betreffende investering en de bijdrage die wordt ontvangen van de ontwikkelaars van de windparken binnen Windenergie A16 kan de ontvangen bijdrage in één keer als dekking gebruikt worden en in mindering gebracht worden op de betreffende investering. Hiermee is de volledige investering afgedekt waardoor er geen restant bedrag overblijft en er geen meerjarige kapitaallasten hieruit voortkomen. Daarom wordt voorgesteld om het eerdere besluit m.b.t. de mutatie van de reserve Ruimtelijke ontwikkeling in te trekken.

Belang
Door middel van de 1e bestuursrapportage is inzicht verstrekt aan de gemeenteraad over de stand van zaken en relevante ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2023. Conform het budgetrecht moeten de hieruit voortkomende financiële mutaties door de gemeenteraad worden vastgesteld.

Centrale vraag
Kan de gemeenteraad instemmen met de voorgestelde aanpassingen van de begroting 2023?

Beoogd maatschappelijk resultaat
Informeren over de (financiële) ontwikkelingen en de stand van zaken van het begrotingsjaar 2023.

Kaders
Financiële verordening gemeente Moerdijk en het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Argumenten
In de 1e bestuursrapportage 2023 zijn diverse ontwikkelingen toegelicht met de daaruit voortkomende financiële mutaties. Deze financiële mutaties worden door middel van dit raadsvoorstel ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd.

Alternatieven
Begrotingswijziging niet vaststellen. De begroting wordt dan niet aangepast aan de actuele stand van zaken.

Maatschappelijk draagvlak
Hoewel de onderliggende ontwikkelingen die in deze bestuursrapportage zijn toegelicht dat wel kunnen hebben, heeft dit raadsvoorstel (vaststellen en verwerking van de financiële effecten in de begroting 2023) op zichzelf geen directe gevolgen voor de inwoners, bedrijven, instellingen binnen de gemeente.

Financiële consequenties
In de 1e bestuursrapportage 2023 zijn diverse ontwikkelingen toegelicht met de daaruit voortkomende financiële effecten. De wijzigingen per programma zijn in onderstaande tabel samengevat. In de bestuursrapportage zijn alle wijzigingen en onderliggende oorzaken nader toegelicht.

bedragen x € 1.000 *-/- = voordeel*	**wijziging 2023**
Programma 1 Samen aan de slag voor het klimaat in Moerdijk	-63
Programma 2 Prettig en veilig wonen en leven in Moerdijk	789
Programma 3 Economie als versneller voor een vitaal Moerdijk	92
Programma 4 Ondersteuning voor mensen die het nodig hebben	520
Programma 5 Partnerschap en financiële paragraaf	-2.206
Totaal	**-868**

De ontwikkelingen die in deze bestuursrapportage zijn toegelicht hebben voor 2023 per saldo een voordelig effect van € 868.000. Rekening houdend met de voorstellen t/m de raadsvergadering van 8 juni 2023 werd voor 2023 een resultaat verwacht van € 403.000 positief. Na verwerking van deze bestuursrapportage komt het verwachte begrotingsresultaat voor 2023 daarmee op € 1.271.000 positief.

Bij de 2e bestuursrapportage 2023 wordt deze verwachting opnieuw geactualiseerd. Hierbij dient te worden opgemerkt dat conform de financiële verordening in deze 1e bestuursrapportage 2023 op hoofdlijnen gerapporteerd wordt over de financiële afwijkingen op basis van ontwikkelingen in de eerste maanden van 2023. Ten tijde van het opstellen van een 1e bestuursrapportage is niet altijd al een exacte inschatting te maken over het restant van het volledige jaar. De 1e bestuursrapportage moet dan ook vooral gezien worden als een toelichting op de stand van zaken binnen de grootste budgetten van de gemeente en een bijstelmoment voor grote financiële afwijkingen die reeds nu al worden voorzien. In het restant van het jaar blijven we deze inzichten actualiseren en monitoren. Bij de 2e bestuursrapportage 2023 (of indien nodig eerder) worden eventuele effecten hiervan opnieuw in beeld gebracht en aan de gemeenteraad voorgelegd.

Tot slot zijn er ook meerjarige effecten die voortkomen uit de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaren 2024 (€ 717.000 voordelig), 2025 (€ 61.000 voordelig) en 2026 (€ 383.000 voordelig). Deze voordelige effecten komen ten gunste van de begrotingsresultaten in die jaren.

Realisatie: risico's, planning, evaluatie, duurzaamheid en inkoop,
Niet van toepassing

Mocht u vragen hebben over dit voorstel, dan kunt u contact opnemen van de griffier via e-mail: griffie@moerdijk.nl.

Zevenbergen, 12 juni 2023

Burgemeester en wethouders van de gemeente Moerdijk,

de gemeentesecretaris, de burgemeester,

ir. J.C. Slagboom A.J. Moerkerke

gemeente Moerdijk

RAADSBESLUIT

Raadsvergadering van 13 juli 2023

De raad van de gemeente Moerdijk,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 juni 2023

gelet op:
- de bepalingen in de financiële verordening van de gemeente Moerdijk

BESLUIT

1. De begroting 2023 te wijzigen (conform de opgenomen toelichtingen in de 1e bestuursrapportage 2023) en onderstaande wijzigingen per programma vast te stellen, waarmee per saldo een voordelig effect van € 868.000 ontstaat op het verwachte begrotingsresultaat 2023.

bedragen x € 1.000 *-/- = voordeel*	**Wijziging 2023**
Programma 1 Samen aan de slag voor het klimaat in Moerdijk	-63
Programma 2 Prettig en veilig wonen en leven in Moerdijk	789
Programma 3 Economie als versneller voor een vitaal Moerdijk	92
Programma 4 Ondersteuning voor mensen die het nodig hebben	520
Programma 5 Partnerschap en financiële paragraaf	-2.206
Totaal	**-868**

2. In te stemmen met het verhogen van onderstaande investeringskredieten:
   a. € 954.000 t.b.v. Beheerplan wegen
   b. € 15.000 t.b.v. Vitale centra Klundert

3. In te stemmen met onderstaande mutaties van de reserve Nieuwkomers:
   c. Het saldo van de verwachte kosten en opbrengsten 2022 (€ 203.000) in het kader van de opvang van Oekraïense vluchtelingen te storten in de reserve Nieuwkomers.
   d. Een bedrag van € 60.000 onttrekken uit de reserve Nieuwkomers i.v.m. benodigde capaciteitsuitbreiding voor toenemende werkzaamheden m.b.t. Nieuwkomers.

4. De meerjarige effecten die voortkomen uit de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaren 2024 (€ 717.000 voordelig), 2025 (€ 61.000 voordelig) en 2026 (€ 383.000 voordelig) ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat in die jaren.

5. Het eerdere besluit om m.b.t. landschapsinvesteringen Windenergie A16 € 196.000 toe te voegen aan de reserve Ruimtelijke Ontwikkeling en de jaarlijkse afschrijvingslasten uit die reserve te dekken, in te trekken.

Vastgesteld in de raadsvergadering d.d. 13 juli 2023,

de griffier

H.M. Vonk-Schenkel

de voorzitter,

A.J. Moerkerke