Raadsvoorstel

Portefeuillehouder : J.C.G.M. Brekelmans
Zaakdossiernummer : **Zk22.05785**
Documentnummer : **2022.24058**

Onderwerp	:	**Raadsvoorstel over Bestuursrapportage 2022-2**
Beleidsprogramma	:	**Algemene dekkingsmiddelen en overhead**

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 tweede bestuursrapportage 2022 vast te stellen
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie per venster die per saldo in 2022 leiden tot een :
    2a. Venster 0: afname van de lasten met € 90.000 en toename van de baten met € 2.802.000
    2b. Venster 1: toename van de lasten met € 147.000 en toename van de baten met € 144.000
    2c. Venster 2: afname van de lasten met € 275.000 en afname van de baten met € 724.000
    2d. Venster 3: afname van de lasten met € 391.000 en toename van de baten met € 270.00
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties in de reserves:
    3a. Onttrekking aan de algemene reserve voor verbeterplan burgerzaken voor € 43.000
    3b. De voorgenomen onttrekking aan de algemene reserve van € 497.000 voor het afboeken van de boekwaarde van de Wetering niet te doen in 2022, maar door te schuiven naar 2023
4. In te stellen in te stemmen met de verhogingen van de kredieten groot € 4.635.000 zoals in het kredietoverzicht en onder argument 4.1 is toegelicht.

Beoogd effect

De raad te informeren over de afwijkingen op de begroting 2022 over de eerste 8 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 venster 1 en 2, onder thema 1.99 en 2.99 zijn twee mutaties in de algemene reserve opgenomen. De eerste is een onttrekking aan de algemene reserve voor de voortzetting van het verbeterplan burgerzaken. Dit zijn gelden die in eerdere jaren niet besteed zijn maar nog wel voor dit doel beschikbaar zijn gebleven.
Bij de begroting is het voornemen opgenomen dat in 2022 een onttrekking aan de algemene reserve gedaan zou worden voor het afboeken van de boekwaarde van de Wetering, nadat de sloop had plaatsgevonden. Nu deze werkzaamheden niet in 2022 plaatsvinden, zal ook de geplande onttrekking niet worden doorgevoerd. Vooralsnog is de onttrekking verplaatst naar 2023.

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. In deze bestuursrapportage gaat het om een bedrag van € 4.635.000.

<u>Verharding</u>		
Strieckenlaan	€ 20.000	Actualisatie raming door prijsstijgingen
Tijsmansstraat	€ 19.000	Actualisatie raming door prijsstijgingen
Van Immerseelstraat	€ 19.000	Actualisatie raming door prijsstijgingen
Dreefseweg-Dongenseweg	€ 28.000	Actualisatie raming door prijsstijgingen
Buiten-, Smalle-, Ring-, Bredevaert	€ 49.000	Actualisatie raming door prijsstijgingen
<u>Riolering</u>		
Verplaatsen RG Sweenstraat	€ 3.500.000	We willen de blauwe ader vanuit centrum en Vossenbergselaan doortrekken naar het buitengebied en we hadden dit gepland door middel van een open ontgraving. Door de beperkte ruimte is het niet mogelijk en moeten we een boring op 8 meter diepte uitvoeren. Ook gaat het waterschap het rioolgemaal verplaatsen en wij als gemeente de riooloverstort. De verplaatsing van riooloverstort is noodzakelijk om de uitbreiding van Westwaard te kunnen realiseren. Alle extra kapitaallasten vangen we op binnen het gesloten systeem van rioolheffing.
Buiten-, Smalle-, Ring-, Bredevaert	€ 1.000.000	Actualisatie van oorspronkelijke ramingen uit 2017.
Totaal	**€ 4.635.000**	

Kanttekeningen
Geen

Financieel

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

Saldo baten en lasten 2e berap 2022	2022	2023	2024	2025	2026
- Venster 0 Overhead en algemene dekkingsmiddelen	90	51	51	51	51
- Venster 1 Bestuur en dienstverlening	-147	-3	-3	-3	-3
- Venster 2 Gemeenschappen	275	-152	-353	-221	-371
- Venster 3 Omgeving en economische ontwikkeling	391	-145	30	-145	-107
Totale lasten	**609**	**-249**	**-275**	**-318**	**-430**
- Venster 0 Overhead en algemene dekkingsmiddelen	2.802	3.569	4.938	5.384	4.516
- Venster 1 Bestuur en dienstverlening	144	0	0	0	0
- Venster 2 Gemeenschappen	-724	-227	-227	-227	-227
- Venster 3 Omgeving en economische ontwikkeling	270	0	0	0	0
Totale baten	**2.492**	**3.342**	**4.711**	**5.157**	**4.289**
Saldo van baten en lasten	**3.101**	**3.093**	**4.436**	**4.839**	**3.859**

Voor het jaar 2022 leidt dit tot een aanpassing van het begrotingssaldo. Na de eerste berap bedroeg het begrotingssaldo € 1.000 nadelig. Als gevolg van de tweede berap wijzigt het begrotingssaldo naar € 3.100.000 voordelig. Dit wordt veroorzaakt door de verwerking van de meicirculaire, ontwikkeling van de opbrengst toeristenbelasting, afrekening 2021 jeugd en diverse kleinere bijstellingen in budgetten.

Voortgang

Het meerjareneffect van deze bestuursrapportage wordt verwerkt in de programmabegroting 2023 – 2026. In het meerjarenperspectief van de begroting is dit expliciet opgenomen.

Communicatie

Niet van toepassing

Bijlagen

Bestuursrapportage 2022-2 (2022.24068)

Besluit

De raad van de gemeente Loon op Zand;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 27 september 2022, nummer 2022.23876

b e s l u i t :
1. De tweede bestuursrapportage 2022 vast te stellen
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie per venster die per saldo in 2022 leiden tot een :
    2a. Venster 0: afname van de lasten met € 90.000 en toename van de baten met € 2.802.000
    2b. Venster 1: toename van de lasten met € 147.000 en toename van de baten met € 144.000
    2c. Venster 2: afname van de lasten met € 275.000 en afname van de baten met € 724.000
    2d. Venster 3: afname van de lasten met € 391.000 en toename van de baten met € 270.000
3. In te stemmen met de voorgestelde mutaties in de reserves:
    3a. Onttrekking aan de algemene reserve voor verbeterplan burgerzaken voor € 43.000
    3b. De voorgenomen onttrekking aan de algemene reserve van € 497.000 voor het afboeken van de boekwaarde van de Wetering niet te doen in 2022, maar door te schuiven naar 2023
4. In te stemmen met de verhogingen van de kredieten groot € 4.635.000 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 3 november 2022.

De raad voornoemd,

voorzitter,

griffier,