Gemeente Borger-Odoorn

39694-2023:642017

VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Behandelend ambtenaar: W. Leistra
Afdeling/cluster: Financiën
Portefeuillehouder: H. Zwiep

Registratienummer: 39694-2023:642017

Onderwerp:
Bestuursrapportage 2023-I

Voorgestelde wijze van afdoening:
Ter vaststelling

Beslispunten:
1. Kennisnemen van de voortgang van het beleid 2023;
2. Instemmen met de autonome bestedingsvoorstellen 2023;
3. Instemmen met de bestuurlijke bestedingsvoorstellen 2023.

Inleiding
De BERAP 2023-I geeft de voortgang van beleid en financiën over de eerste 4 maanden van 2023 weer.

In het jaar 2023 hebben we te maken met verschillende crises zoals energiearmoede en de opvang van Oekraïners en andere vluchtelingen. De ergste inflatie lijkt voorbij te zijn, al zien we overal prijsverhogingen. In deze bestuursrapportage zien we wat dit voor onze gemeente betekent. Incidenteel hebben we als gemeente genoeg te besteden, maar voor de lange termijn hebben we wel extra geld nodig om alles goed te kunnen blijven doen.

We werken aan belangrijke onderwerpen, zoals wonen, duurzaamheid en de opvang van vluchtelingen. Daar hebben we geschikt personeel voor nodig. En dat is vaak moeilijk te vinden.

Op het gebied van beleid en de uitvoering van het bestuursprogramma geven we een actualisatie van de Urgente Maatschappelijke opgaven (UMO's). Tevens staan we stil bij de voortgang op de doelstellingen. Dat doen we met de bekende kleurtjes.

We vragen uw raad in te stemmen met de autonome en bestuurlijke bestedingsvoorstellen 2023. De autonome bestedingsvoorstellen beschouwen we als bijstellingen van budgetten. In de bestuurlijke voorstellen hebben we een goede afweging gemaakt.

Beoogd effect
1. Kennisnemen van de voortgang van het beleid 2023;
2. Instemmen met de autonome bestedingsvoorstellen 2023;
3. Instemmen met de bestuurlijke bestedingsvoorstellen 2023.

Argumenten
1.1 Het algemene beeld is een goede voortgang.
Aan de hand van de kleurtjes is gerapporteerd over de voortgang van beleid. We concluderen dat de meeste doelstellingen groen zijn en op schema lopen of zijn afgerond.

2.1 De raad stemt in met de autonome bestedingsvoorstellen.
De bestuursrapportage bevat diverse autonome bestedingsvoorstellen. Deze wijzigingen op de begroting beschouwen we als een bijstelling van de budgetten. Alle wijzigingen zijn incidenteel.

3. De raad stemt in met de bestuurlijke bestedingsvoorstellen.
De bestuursrapportage bevat diverse bestuurlijke bestedingsvoorstellen. Deze zijn op het verbeteren van fietspad Bronnegermaden na incidenteel van aard.

Kanttekeningen
Ondanks dat veel doelen op schema lopen wordt opgemerkt dat nieuwe vacatures lastig zijn in te vullen door de krappe arbeidsmarkt. Dit is een risico voor nieuwe beleidsterreinen waar veel personeel voor geworven moet worden.

Financiën

Stelpost indexatie
Met de huidige hoge inflatie dienen diverse budgetten te worden geïndexeerd. In de begroting 2023 hebben we daarvoor een stelpost indexatie gevormd. Het uitgangspunt voor een bijstelling is dat er een sprake moet zijn van een prijsstijging van meer dan 10%. Ook verhogingen van externe partijen komen ten laste van deze stelpost. In onderstaande tabel zijn de nieuwe indexeringen aangegeven. Het restantbudget uit de begroting 2023 is in de eerste regel aangegeven.

	Toevoegingen	**2023**
	Restant begroting 2023	**270.842**
1	Vrijvallen behoedzaamheid	400.000
2	Vrijval verwachte bezuiniging Rijk	1.350.000
	Nieuwe raming stelpost	**2.020.842**
	Afnames	**2023**
3	Nieuwe CAO gemeenten	-960.000
4	ICT kosten Emmen en indexatie	-500.000
5	Indexatie zwembaden	-25.000
6	Emco en Wedeka groenvoorziening	-61.000
7	Premie WGA verzekering	-20.000
8	Dienstverlening Andes	0
9	Gemeenschappelijke regelingen	-287.000
10	Indexatie verkeer	-21.750
11	Indexatie openbare verlichting	-17.850
	Totaal:	**-1.876.600**
	Restant 2023	**128.242**

Bestedingsvoorstellen
Hieronder het overzicht van de wijzigingen in deze rapportage. Een wijziging met een 'A' is een autonome wijziging en een wijziging met een 'B' een bestuurlijke wijziging. De wijzigingen zijn in de onderdelen 'Wat mag het kosten?' bij de verschillende thema's toegelicht.

Nr	Omschrijving	A / B	Incidenteel		Structureel	
	Wijzigingen BERAP 2023-I		**Voordeel**	**Nadeel**	**Voordeel**	**Nadeel**
1	Budget leerlingenvervoer	A		50.000		
2	Stichting sociale teams	A		90.000		
3	Subsidie stichting urgente noden	B		5.000		
4	Nedersaksenlijn	B		35.000		
5	Gebiedsfonds	A		200.000		
6	Onderzoek solitaire windmolens	B		50.000		
7	Oost-westverkeer zuidkant gemeente	B		25.000		
8	Vergoeding glasvezel voetpaden	A		62.500		
9	Onderzoekskosten IHP binnenklimaat	B		100.000		
10	Business cases bouw eerste drie scholen IHP	B		30.000		
11	Budget voor nieuwe school IHP	B	130.000			
12	Vervanging bron aardwarmte voetbal Nieuw-Buinen	B		35.000		
13	Renovatie hoofdvelden Nieuw-Buinen en Valthermond	B		125.000		
14	Landschappelijke inpassing rondom sportpark Odoorn	B		100.000		
15	Hogere kosten kleedruimtes voetbal 2e Exloërmond	B		100.000		
16	Afronding privatisering sportpark Buinen	B		75.000		
17	Toetsingskader beleid bewegen in de openbare ruimte	B		50.000		
18	Bijdrage side events EK wielrennen	B		10.000		
19	Verbeteren fietspaden Bronnegermaden	B				12.750
20	Intensivering onderhoud voetbal kerncomplexen	B		25.000		
21	Renovatie Aukje Wolf Park	B		108.000		
22	Dividend BNG	A		30.000		
23	Kapitaallasten	A	300.000			
24	Onttrekking VAR	B	300.000			
25	Onttrekking reserve Kern en Kader	B	175.000			
26	Onttrekking voorziening Aukje Wolf	B	108.000			
	Totaal		**1.013.000**	**1.305.500**	**0**	**12.750**
	Effect op knop 1 saldo begroting				**12.750**	
	Effect op knop 2 budget beleidsintensivering		**292.500**			

Geactualiseerde saldi
We presenteren de geactualiseerde saldi van Saldo begroting (knop 1) en Budget beleidsintensivering (knop 2). Alle wijzigingen zijn toegelicht in de onderdelen 'Wat mag het kosten?' van de verschillende thema's. In de bijlage 'Totaaloverzicht wijzigingen' is het totaal van de wijzigingen in beeld gebracht.

Knop 1: Saldo begroting
Na het verwerken van de structurele wijzigingen resteert een nadelig saldo van € 10.029.

Verloop Saldo begroting (knop 1)	2023
Stand Begroting 2023	2.721
Structurele wijzigingen BERAP 2023-I	-12.750
Stand BERAP 2023-I	**-10.029**

Knop 2: Budget beleidsintensivering
Na het verwerken van de incidentele wijzigingen resteert een voordelig saldo van € 3.710.

Budget beleidsintensivering (knop 2)	2023
Stand Begroting 2023	**296.210**
Incidentele wijzigingen BERAP 2023-I	-292.500
Stand BERAP 2023-I	**3.710**

Interpretatie van de uitkomsten
Door te kijken naar knop 1, knop 2, het saldo van de stelpost indexatie en het saldo voor onvoorzien verwachten we een resultaat van € 171.923 voor het jaar 2023.

Prognose resultaat	2023
Saldo begroting (knop 1)	-10.029
Saldo Beleidsintensivering (knop 2)	3.710
Saldo stelpost indexatie	128.242
Saldo onvoorzien	50.000
Totaal prognose Resultaat	**171.923**

Communicatie
8 juni 2023 vindt een speeddate plaats voor de jaarrekening 2022, Bestuursrapportage 2023-I en deze Kadernota 2024. Op 12 juni 2023 staan deze financiële rapportages geagendeerd in de commissie financiën.

Uitvoering
De BERAP 2023-I geeft de voortgang van beleid en financiën over de eerste 4 maanden van 2023 weer.

Bijlagen
1. Bestuursrapportage 2023-I;
2. Raadsbesluit Bestuursrapportage 2023-I;
3. Collegevoorstel Bestuursrapportage 2023-I.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,
de secretaris, de burgemeester,

Drs. K. Speekhout mr. J. Seton