

Onderwerp: Begrotings- en administratieve wijzigingen

Ons kenmerk: 2023-021917

Nummer: 19

Elst, 4 april 2023

AAN DE RAAD

Dit raadsvoorstel begrotings- en administratieve wijzigingen bestaat uit de volgende onderdelen:

I. Begrotingswijzigingen:

Onder dit onderdeel vallen:

- a. begrotingswijzigingen die de financiële grenzen van artikel 6 van de Financiële verordening te boven gaan¹ en
- b. begrotingswijzigingen die betrekking hebben op bedragen binnen die grenzen, maar om politieke reden vooraf aan de raad worden voorgelegd.

II. Administratieve wijzigingen: kredieten binnen de grenzen van artikel 6 Financiële verordening en die naar onze inschatting niet politiek gevoelig liggen in de raad (zaken zijn ook al in uitvoering).

I. Begrotingswijzigingen 2023

7e Begrotingswijziging 2023

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd om in te stemmen met de financiële consequenties van de openbare Europese aanbesteding en gunning aan Burgland Bouw B.V. voor het ontwerp, ontwikkeling en realisatie van het MFSC Elst (2021-013239). Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de financiële consequenties van het raadsbesluit verwerkt.

De extra kapitaallasten á € 94.365 worden gedekt voor € 55.849 uit de exploitatiebegroting en voor € 38.516 ten laste gebracht van het budget prijsinflatie vanaf 2026.

Dekking: # € 55.849 t.l.v. exploitatiebegroting
 # € 38.516 t.l.v. budget prijsinflatie

8e Begrotingswijziging 2023

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd om in te stemmen met de financiële consequenties van koopovereenkomst De Woongaard, ontwikkelcompensatie en verkoopoptie De Helster (2021-013238). Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de financiële consequenties van het raadsbesluit verwerkt.

De verhoging van de financiële voorziening ten behoeve van de aankoop van de percelen de Woongaard wordt verhoogd met € 407.435 excl. Btw ten laste van de Algemene Reserve 2023.

Dekking: # € 407.435 t.l.v. Algemene Reserve

II. Administratieve wijzigingen 2023

54^e Administratieve wijziging 2023

Jaarlijks worden er incidentele budgetten in de begroting opgenomen. Niet volledig bestede budgetten worden niet automatisch in het opvolgende jaar in de begroting opgenomen. Dit gebeurt pas als ze voldoen aan een aantal afgesproken uitgangspunten (o.a. omvang, looptijd en voldoende capaciteit voor de uitvoering). De lijst met openstaande claims is recentelijk kritisch bekeken en hierover hebben wij als college een besluit genomen (2023-010110, zie bijlage voor de betreffende budgetten). Hieruit blijkt dat voor een bedrag van € 1.980.381 aan claims op de Algemene Reserve (AR) en een claim van € 50.000 op de bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen gehandhaafd moeten blijven. Verder resteert er een totaalbedrag van € 1.398.627 aan incidentele exploitatiebudgetten uit 2022 waarvan de uitvoering doorloopt in 2023. Ook hiervoor wordt daarom voorgesteld om deze budgetten over te hevelen naar 2023 ten laste van het rekeningresultaat 2022.

De over te hevelen budgetten worden in 2023 ingezet voor het beoogde doel en zullen daarom middels deze administratieve wijziging worden opgenomen in de lopende begroting. Omdat u als raad al eerder heeft ingestemd met de besteding ten gunste van het betreffende doel is (net als voorgaande jaren) gekozen voor een administratieve wijziging en niet voor een begrotingswijziging.

De overheveling van structurele budgetten en de taakmutaties uit de Decemercirculaire 2022 zijn niet meegenomen in deze administratieve wijziging. Deze worden in een separaat raadsvoorstel aan u voorgelegd. Ook de stortingen van incidentele budgetten in een bestemmingsreserve (BR), zijn niet meegenomen in deze wijziging. Dit wordt meegenomen bij de besluitvorming over de Jaarrekening 2022

Dekking:

- # € 1.980.381 t.l.v. algemene reserve
- # € 50.000 t.l.v. bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen
- # € 1.398.627 t.l.v. het rekeningresultaat 2022

Bijlage

Bij elk raadsvoorstel begrotingswijzigingen zit een bijlage die u iedere maand een actueel inzicht geeft in:

- het verloop van het structurele begrotingssaldo (meerjarig)
- het verloop van de Algemene Reserve (begrotingsjaar)
- het verloop van de post onvoorzien (meerjarig)

In de verloopoverzichten is een specificatie opgenomen van de tot en met de vorige raadsvergadering genomen raadsbesluiten met structurele of eenmalige financiële consequenties. Tevens zijn de voorgestelde besluiten opgenomen. Deze komen ook terug in de voorliggende versie van het raadsvoorstel begrotingswijzigingen.

Wij stellen u voor om de in dit raadsvoorstel opgenomen wijzigingen vast te stellen.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

P.J.E. Breukers

R.P. Hoytink-Roubos

Toelichtende openbare stukken zijn opgenomen in het Raadsinformatiesysteem.
Portefeuillehouder: A.T.L. van den Dam

De behandelend ambtenaar is M. Amory-Pellenberg. Technische vragen dienen uiterlijk de donderdagmorgen om 08.00 uur voor de betreffende politieke avond te worden gesteld via griffie@overbetuwe.nl.