

Raadsvoorstel

Onderwerp

Bestuursrapportage 2023

Begrotingswijziging

Ja

Datum raadsvergadering

26 september 2023

Portefeuillehouder

A.L. Wisseborn

Organisatie onderdeel

Financiën en Control

E-mail opsteller

Boudewijn.Casparij@stichtsevecht
.nl

Telefoonnummer opsteller

+31346254649

Registratie nummer

323139

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

1. De bestemmingsreserves dorps huis Nigtevecht; integrale veiligheid; monumenten; planschade Cronenburgh en randweg Loenen; Revindicatie; specifieke uitkering regeling sport; Thuiswerkfaciliteiten; vastgoed; verkiezingen en inrichting Hazeslinger op te heffen.
2. Het voordeel van de vrijval en het opheffen van de bestemmingsreserves voor in totaal € 1.772.000 ten gunste van het begrotingssaldo 2023 te brengen.
3. Het budget voor de uitgaven voor Jeugdzorg en Wmo ten laste van het begrotingssaldo 2023 te verhogen met € 1.875.000 tot € 4 miljoen voor 2023.
4. De verwachte uitgaven en bijgestelde planning van de investeringen over 2023 overeenkomstig bijlage 1 ' Investerings 2023-2027' van de Bestuursrapportage 2023 vast te stellen voor in totaal € 46.775.000;
5. De bijgevoegde 7e wijziging van de Programmabegroting 2023 vast te stellen.

Geheimhouding

6. De geactualiseerde grondexploitaties te vaststellen.
7. In acht nemen van de door het college op grond van de Gemeentewet opgelegde geheimhouding op de geactualiseerde grondexploitaties bijlagen 2 tot en met 5.B.

Samenvatting

Voor u ligt de Bestuursrapportage 2023, hierna te noemen 'Bestuursrapportage'. De Bestuursrapportage is onderdeel van de planning- en control cyclus en is een tussentijds verantwoordings- en bijsturinginstrument voor de uitvoering van de Programmabegroting 2023. De Bestuursrapportage is bedoeld om de gemeenteraad tussentijds te informeren.

In de Bestuursrapportage geven wij u een eerste inzicht in het te verwachten financiële en beleidsmatige beeld voor 2023. We doen dit door per programma de te verwachten beleidsmatige stand van zaken en financiële afwijkingen te vermelden naar de stand per 1 mei 2023.

Bijlagen

1. Bestuursrapportage 2023
- 2-5. Geactualiseerde grondexploitaties (geheime bijlage 2-5)
6. 7e begrotingswijziging 2023

Doel en beoogd maatschappelijk effect

Op grond van artikel 6 van de financiële verordening informeert de raad het college door middel van een tussentijdse rapportage over de begrotingsrealisatie.

De rapportage bevat een uiteenzetting van de consequenties van de bijstellingen voor de inzet van reserves en het geraamde begrotingssaldo.

Relatie met bestaand beleid en regelgeving

De Bestuursrapportage 2023 wordt opgesteld met in achtneming van de begroting 2023 en de financiële verordening.

Het college heeft geheimhouding opgelegd op de geactualiseerde grondexploitaties op grond van artikel 87 Gemeentewet. Openbaarmaking van de geactualiseerde grondexploitaties kan de financiële onderhandelingspositie van de gemeente schaden en kan leiden tot onevenredige benadeling van de gemeente (artikel 5.1 lid 2, aanhef en onder b Wet open overheid (Woo)).

De raad moet de door het college opgelegde geheimhouding in acht nemen. De raad kan de geheimhouding op grond van artikel 89, lid 4 van de Gemeentewet echter wel opheffen. Zolang de raad daartoe echter niet besluit, blijft de geheimhoudingsplicht gelden.

Argumenten

Het geprognosticeerde nadelige begrotingssaldo voor 2023 komt uit op € 5.419.000. De ervaring leert dat we vooral nadelen scherp hebben bij de Bestuursrapportage. Bij de jaarrekening komen vaak de meevallers naar voren. Dit betreft vooral budget dat niet wordt uitgegeven door onder andere planningsoptimisme, aanbestedingsprocedures en gebrek aan capaciteit. Ook inkomsten vanuit de algemene uitkering voor specifieke taken worden vaak niet meteen uitgegeven. Het blijft onzeker hoe de voordelen precies zullen uitpakken, maar door deze expliciet te benoemen en er een inschatting van te maken hebben we het verwacht tekort van € 5.419.000 voor € 4.515.000 aan maatregelen en mogelijke voordelige effecten kunnen bijstellen. Dit brengt het te verwachten resultaat op € 904.000 nadelig.

Kanttekeningen

De beoordelingsperiode voor te verwachten financiële afwijkingen is gebaseerd op de ontwikkelingen in de eerste vier maanden van 2023. Enkele significante ontwikkelingen (loonsom), die in de Bestuursrapportage zijn meegenomen zijn gebaseerd op de periode na 1 mei. Het maakproces van de Bestuursrapportage heeft eind mei/begin juni plaatsgevonden, dus waar het mogelijk was zijn meer actuele inzichten meegenomen.

Indien zich in resterende maanden wijzigingen voordoen die wij nu niet kunnen voorzien zal het verwachte saldo veranderen. Dit zal blijken bij het opstellen van de Programmarekening 2023.

Communicatie

Na vaststelling van de Bestuursrapportage 2023 wordt deze gepubliceerd in de digitale nieuwsbrief. De Bestuursrapportage is door onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties online in te zien op: [Welkom | Welkom | Stichtse Vecht P&C \(begrotingonline.nl\)](#)

Financiën, risico's en indicatoren

Prognose resultaat 2023

De Bestuursrapportage 2023 is bijgevoegd. In onderstaand overzicht is de prognose van de financiële afwijkingen die wij eind dit jaar verwachten opgenomen.

Financiële prognose afwijkingen per programma (bedragen * € 1.000)	2023
Begrotingssaldo 2023	-277
Verwachte financiële afwijkingen	
Bestuur	378
Veiligheid	223
Fysiek	1.421
Sociaal	3.052
Samenleving	622
Totaal verwachte financiële afwijkingen	5.696
Verwacht resultaat 2023	5.419
Dekkingsmogelijkheden	
1. Vrijval bestemmingsreserves (bijlage 4)	-1.772
2. Vrijval stelpost taakmutaties (50%)	-293
3. Niet toegerekende kosten Regeling opvang Oekraïne	-950
4. Onderbesteding door planningsoptimisme en kritischer zijn op doorschuiven van budgetten	-1.500
Totaal dekkingsmogelijkheden	-4.515
Totaal (voordelige afwijking is - ; nadelige afwijking is +)	904

De financiële afwijkingen zoals in deze Bestuursrapportage staan vermeld, verwerken wij conform bestaand beleid niet in een begrotingswijziging. In de Programmarekening 2023 komen de resultaten tot uiting.

Begrotingswijziging

Bij elk programma zijn begrotingswijzigingen gemaakt. Dit zijn budgetneutrale en significante volume verhogende wijzigingen binnen het programma of over de programma's heen. Het doel is om de begroting 2023 te actualiseren. De begrotingswijziging wordt vooral gemaakt voor grotere afwijkingen, waarvan met een redelijke mate van zekerheid is vast te stellen dat ze gaan plaatsvinden en er dekking voor beschikbaar is.

In het verlengde hiervan is het voorstel opgenomen om een begrotingswijziging te maken voor de verwachte hogere uitgaven van € 4 miljoen voor de jeugdzorg en Wmo. In de begrotingswijziging zijn al budgetneutraal wijzigingen opgenomen om deze uitgaven met € 2,125 miljoen te verhogen. Er zal nog € 1,875 miljoen moeten worden bijgeraamd.

In het raadsvoorstel bij de Bestuursrapportage 2023 is ook het voorstel opgenomen om de vrijval van € 1,772 miljoen als gevolg van de beoordeling van de bestemmingsreserves te gebruiken om de bijraming van € 1,875 miljoen op te vangen.

De geplande uitgaven van de vastgestelde investeringskredieten voor investeringen in de jaarschijf 2023 worden bijgesteld van € 81,774 miljoen naar € 46,775 miljoen. In bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2023 is een sluitend overzicht opgenomen van het geplande verloop van de investeringskredieten per programma.

15 augustus 2023

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris
drs. R.C.L. Heijdra

Burgemeester
drs. A.J.H.T.H. Reinders

Raadsbesluit

Registratie nummer
323139

Onderwerp

Bestuursrapportage 2023

Begrotingswijziging

Ja

Datum raadsvergadering

26 september 2023

Commissie

12 september 2023

De raad van de gemeente Stichtse Vecht,

gelet op:

- de financiële verordening gemeente Stichtse Vecht 2021;
- het voorstel van burgemeester en wethouders van 15 augustus 2023;
- de bespreking in de commissie Bestuur en Financiën van 12 september 2023;

Besluit

1. De bestemmingsreserves dorps huis Nigtevecht; integrale veiligheid; monumenten; planschade Cronenburgh en randweg Loenen; Revindicatie; specifieke uitkering regeling sport; Thuiswerkfaciliteiten; vastgoed; verkiezingen en inrichting Hazeslinger op te heffen.
2. Het voordeel van de vrijval en het opheffen van de bestemmingsreserves voor in totaal € 1.772.000 ten gunste van het begrotingssaldo 2023 te brengen.
3. Het budget voor de uitgaven voor Jeugdzorg en Wmo ten laste van het begrotingssaldo 2023 te verhogen met € 1.875.000 tot € 4 miljoen voor 2023.
4. De verwachte uitgaven en bijgestelde planning van de investeringen over 2023 overeenkomstig bijlage 1 ' Investerings 2023-2027' vast te stellen voor in totaal € 46.775.000;
5. De bijgevoegde 7e wijziging van de Programmabegroting 2023 vast te stellen.

Geheimhouding

6. De geactualiseerde grondexploitaties vast te stellen.
7. In acht nemen van de door het college op grond van de Gemeentewet opgelegde geheimhouding op de geactualiseerde grondexploitaties bijlagen 2 tot en met 5.B.

26 september 2023

Griffier
B. Espeldoorn-Bloemendal

Voorzitter
drs. A.J.H.T.H. Reinders

Origineel besluit is ondertekend