

Raadsvoorstel

Datum vergadering: 4 juli 2023 Datum B&W: 6 juni 2023	Portefeuillehouder: Ramon Pardo Kruidenier Auteur: Nella de Leeuw-Brouwer
--	--

Onderwerp:

1e bestuursrapportage 2023

Voorgesteld besluit:

1. De 1e Bestuursrapportage 2023 vast te stellen.
2. De in de 1e Bestuursrapportage 2023 opgenomen mutaties in de begroting 2023 te verwerken door vaststelling van bijgevoegde begrotingswijziging.
3. De in de 1e Bestuursrapportage 2023 voorgestelde (voorbereidings)kredieten beschikbaar te stellen.
4. Een bestemmingsreserve kapitaallasten in te stellen.
5. Het resultaat van de 1^e Bestuursrapportage van € 319.733, - voordelig als volgt te verwerken:
 - o Een toevoeging van € 1.000.000, - aan de bestemmingsreserve kapitaallasten;
 - o Een onttrekking van € 377.397, - aan de algemene reserve;
 - o Een nadelige mutatie van het geraamde begrotingsresultaat met € 302.870, -
6. Het besluit van 24 januari 2023 om de extra subsidieelast van € 191.642, - ten laste van de algemene reserve te brengen te wijzigen in een nadelige mutatie van het geraamde begrotingsresultaat.

Inleiding

Het college informeert de raad door middel van een tussentijdse rapportage over de realisatie van de begroting over de eerste vier maanden van het jaar. Dit zoals is afgesproken in de Financiële verordening van de gemeente Ablasserdam. Deze 1^e Bestuursrapportage 2023 geeft inzicht in de financiële ontwikkelingen van het lopende begrotingsjaar met voorgestelde bijstellingen van ramingen van baten en lasten per programma.

Beoogd effect

Bijstelling van de begroting 2023.

Argumenten

De begroting 2023 is opgesteld in het 3e kwartaal 2022 en door de raad vastgesteld in november 2022. Door voortgaande ontwikkelingen en inzichten is aanpassing van de begroting 2023 gewenst. Het saldo van de in de 1^e Bestuursrapportage 2023 opgenomen mutaties is een voordelige bijstelling van € 319.733, -. In de bestuursrapportage wordt per programma nader ingegaan op de financiële mutaties. Het gaat in deze burap om een bedrag van per saldo € 622.603, - (voordelig) aan incidentele mutaties. Posten met een structureel karakter muteren in deze burap met in totaal € 302.870, - (nadelig). In het voorstel over de Perspectiefnota 2024 is rekening gehouden met de bijstellingen die een structureel karakter hebben.

Er vallen twee grote voordelige bijstellingen op. Dat zijn de algemene uitkering en een degeneratievergoeding. De algemene uitkering is door verwerking van de september en decembercirculaire 2022 voordelig bijgesteld met € 1.072.000, -. De raad is hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief van 7 maart 2023. Tegenover deze mutatie zijn corresponderende lasten

opgenomen vanwege taakmutaties tot een bedrag van € 60.710, - zodat de netto bijstelling € 1.011.290, - is.

In verband met de voorgenomen aanleg van glasvezel is er een te ontvangen degeneratievergoeding geraamd van € 1.000.000, -. Degeneratievergoeding wordt opgelegd als aanvullende kosten bij de ingraafvergunningen. Dit is op basis van de landelijke Richtlijn Tarieven (Graaf)werkzaamheden Telecom. Het betreft een compensatie voor de kwalitatieve achteruitgang van de verhardingen. Daarom wordt voorgesteld om deze middelen te reserveren en hiervoor een bestemmingsreserve kapitaallasten in te stellen. Doel van deze reserve is het dekken van kosten van onderhoud en/of vervanging in de openbare ruimte die het gevolg zijn het aanleggen van kabels en leidingen. De reserve wordt gevoed uit de vergoedingen die de gemeente hiervoor ontvangt.

Investerings

In de bestuursrapportage wordt ook een aanvraag voor nieuwe (voorbereidings)kredieten aan uw raad voorgelegd.

Risico's

Een aantal actuele risico's wordt benoemd in de bestuursrapportage.

Overig

In de raad van 24 januari 2023 is besloten tot verhoging van subsidiebudgetten tot een totaalbedrag van € 191.642, -. Als dekking is besloten om dit bedrag ten laste van de algemene reserve te brengen. Echter gaat het hier om structurele mutaties. Gelet op het uitgangspunt dat structurele uitgaven in principe gedekt dienen te worden door structurele inkomsten stellen wij voor deze dekking te wijzigen en deze lasten ten laste van het geraamde begrotingssaldo te brengen.

Kanttekeningen

Het is aannemelijk dat in de loop van het jaar wederom mutaties zijn te verwachten. Dit omdat een aantal ontwikkelingen op dit moment nog niet duidelijk is. De eventuele financiële consequenties, voordelig danwel nadelig, die hieruit voortvloeien zullen in de 2e of 3e bestuursrapportage verwerkt worden.

Financiële informatie

Het saldo van deze 1^e Bestuursrapportage 2023 is een voordelige bijstelling van € 319.733,-. Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te verwerken:

- een toevoeging te doen van € 1.000.000 aan een in te stellen bestemmingsreserve kapitaallasten;
- een onttrekking te doen van € 377.397 aan de algemene reserve;
- een nadelige mutatie van het geraamde begrotingsresultaat met € 302.870, -

De begroting 2023 is vastgesteld met een positief resultaat van € 841.000, -. Rekening houdend met de structurele mutaties van de 3^e burap 2022 en de voorgestelde besluiten met deze burap is het positief resultaat van de begroting € 236.000,-.

Uitvoering

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Eerdere besluitvorming

Financiële verordening gemeente Alblasserdam 2015.

Begroting 2023.

Bijlagen

-
1. 1e bestuursrapportage 2023 raad.pdf
 2. Begrotingswijziging 1e Burap 2023

CONCEPT RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Alblisserdam;

gelet op:
artikel 192, lid 1 van de Gemeentewet

gelet op:
artikel 192, lid 1 van de Gemeentewet

B E S L U I T:

1. De 1e Bestuursrapportage 2023 vast te stellen.
2. De in de 1e Bestuursrapportage 2023 opgenomen mutaties in de begroting 2023 te verwerken door vaststelling van bijgevoegde begrotingswijziging.
3. De in de 1e Bestuursrapportage 2023 voorgestelde (voorbereidings)kredieten beschikbaar te stellen.
4. Een bestemmingsreserve kapitaallasten in te stellen.
5. Het resultaat van de 1^e Bestuursrapportage van € 319.733, - voordelig als volgt te verwerken:
 - Een toevoeging van € 1.000.000, - aan de bestemmingsreserve kapitaallasten;
 - Een onttrekking van € 377.397, - aan de algemene reserve;
 - Een nadelige mutatie van het geraamde begrotingsresultaat met € 302.870, -
6. Het besluit van 24 januari 2023 om de extra subsidie last van € 191.642, - ten laste van de algemene reserve te brengen te wijzigen in een nadelige mutatie van het geraamde begrotingsresultaat.