

ADVIESNOTA voor burgemeester en wethouders

Openbare besluitenlijst

Zaaknummer: 36866-2023

Medewerker	:	Albert van der Sluis
Team	:	Concerncontrol
Datum	:	31 oktober 2023
Portefeuillehouder	:	wethouder H. Olthof

BIJLAGEN: <input checked="" type="checkbox"/> Raadsvoorstel tweede Bestuursrapportage 2023 (zaaknr. 36866-2023) <input checked="" type="checkbox"/> Bestuurlijk dashboard bij tweede bestuursrapportage 2023 Zaaknr 36372-2023
AFSTEMMING MET <input checked="" type="checkbox"/> team Bedrijfsvoering <input checked="" type="checkbox"/> financieel
<input checked="" type="checkbox"/> Actief openbaar <input type="checkbox"/> Niet actief openbaar <input type="checkbox"/> Actief openbaar, eerst contact met steller van deze adviesnota
ONDERWERP Tweede bestuursrapportage 2023

BESLUIT burgemeester en wethouders

1. In te stemmen met de tweede bestuursrapportage 2023 en deze ter kennisname voor te leggen aan de raad;
2. De raad voor te stellen een begrotingswijziging vast te stellen voor de gesignaleerde budgetontwikkelingen.

SAMENVATTING

In de bestuursrapportage zijn de budgetten voor 2023 geactualiseerd. Het totale resultaat van deze bestuursrapportage is €0. Tevens is het bestuurlijk dashboard 2022 geactualiseerd. Als de raad de tweede bestuursrapportage 2023 vaststelt, is daarmee de begroting 2023 aangepast.

INLEIDING

Hierbij bieden wij u de tweede bestuursrapportage 2023 aan. Voor de inhoud wordt korthedshalve verwezen naar bijgaand raadsvoorstel met bijgevoegde stukken.

BEOOGD RESULTAAT

Bijstelling van de begroting 2023.

De bestuursrapportage bestaat uit twee onderdelen:

1. Een geactualiseerd Bestuurlijk dashboard 2023.
2. Een begrotingswijziging in verband met gesignaleerde budgetontwikkelingen.

KADER

De bestuursrapportage vloeit voort uit de door uw raad vastgestelde Financiële verordening. Daarin is geregeld dat het college raad minimaal twee keer per jaar door middel van tussentijdse rapportages rapporteert over de uitvoering en bijstelling van beleid en de bijstelling van ramingen van de lasten en baten van de begroting. De begrotingswijziging vloeit voort uit artikel 192 van de gemeentewet.

ARGUMENTEN

Bestuurlijk dashboard

Basis voor de rapportage van het bestuurlijke dashboard zijn de programma's van de Beleidsbegroting 2023. De lijst van onderwerpen hebben wij ingedeeld volgens de opbouw van de begroting in programma's met maatschappelijke effecten en doelstellingen. De onderwerpen (totaaloverzicht van resultaten) komen overeen met de activiteiten, die vermeld staan in de begroting onder de tweede W-vraag: "wat doen wij daarvoor in 2023?" Opgemerkt wordt dat een aantal zaken tot uw competentie behoort (R) en een aantal zaken tot die van ons college (C). Ook de laatstgenoemde onderwerpen zijn opgenomen in het dashboard.

De voortgang van de resultaten wordt gemeten aan de hand van drie criteria:

- Resultaat: te realiseren resultaat/ behalen doelstelling.
- Planning: aangegeven planning volgens raadsplanning/planning organisatie.
- Middelen: beschikbare budgetten en inzet personeel.

Elk onderwerp is voorzien van een kleuraanduiding (verkeerslicht). Richtinggevend voor de bepaling van de kleur is het in het dashboard aangegeven ijkmoment.

- Groen: is de inkleuring groen dan wordt de doelstelling/het resultaat behaald volgens planning en tevens binnen de beschikbare middelen.
- Oranje: dan staan de realisatie, en/of planning en/of middelen onder druk; de risico's zijn aangegeven in een korte toelichting.
- Rood: doelstelling wordt niet gehaald en/of er is sprake van afwijking van budget/planning; er komt een voorstel over bijsturing (in de toelichting aangegeven).

Het bestuurlijke dashboard wordt gepresenteerd in het voorjaar en in het najaar.

Budgetontwikkelingen

Er zijn budgetafwijkingen ontstaan na het vaststellen van de Beleids- en financiële begroting 2023. De budgetafwijkingen zijn in samenvattende zin per programma opgenomen in het raadsvoorstel.

Beleidslijn is dat het financiële effect op de lopende begroting (in casu 2023) via een begrotingswijzigingsvoorstel door de raad wordt vastgesteld. Het totale resultaat van deze bestuursrapportage is € 0.

Om te voldoen aan de eisen van rechtmatigheid is voorgeschreven dat de raad uitsluitend tijdens het begrotingsjaar formeel kan besluiten tot het beschikbaar stellen van budgetten.

DRAAGVLAK

-

DUURZAAMHEID

n.v.t.

RISICO'S (financieel/juridisch)
n.v.t.

FINANCIËLE CONSEQUENTIES

In deze bestuursrapportages zijn er voordelen ontstaan op de algemene uitkering, ontvangsten van leges bij leefomgeving en de vrijval stelposten. Nadelen zijn vooral ontstaan op personele kosten raad en college enerzijds en anderzijds op indexaties op het gebied van jeugdzorg, wmo en overige indexaties. De verwachte kosten voor de sanering van het drugsclub worden gedekt uit de reserve nader te bestemmen middelen en tellen daarom niet mee in het saldo. Er is een voordelig saldo van ruim € 139.000 in deze bestuursrapportage, dat ingezet is om de stelpost onderuitputting van € 533.000 die is gevormd bij de 1e BERAP te verlagen. Hiermee komt de tussenstand op de nog verwachte onderuitputting op bijna € 394.000. Gezien het hoge saldo op de stelpost energiekosten en de hoeveelheid werk c.q. activiteiten die de gemeente dit jaar verricht is de verwachting dat er geen nadeel hoeft te worden gemeld bij de jaarrekening. Ook de sturing op deze ontwikkelingen en het goede gesprek daarover wordt volgend jaar als onderdeel van de verbetering van de P&C-cyclus geagendeerd.

Voor de verdere financiële consequenties wordt verwezen naar het bijgevoegde raadsvoorstel.

AANPAK/UITVOERING

Na besluitvorming het voorstel voorleggen aan de raad. Vergadering: 13 november a.s.