

## Raadsvoorstel

<b>Team:</b> Financieel Advies & Beleid <b>Steller:</b> Mike Mutsaers majw.mutsaers@sliedrecht.nl	<b>Portefeuillehouder:</b> Cees Paas
<b>Onderwerp:</b> 1e Tussenrapportage 2023	
<b>Openbaar:</b> Ja	<b>Afdoening motie en/of toezegging:</b> <b>Is hiermee een motie afgedaan?</b> n.v.t. <b>Is hiermee een toezegging afgedaan?</b> n.v.t.
<b>Zaaknummer:</b> 2023-0072066	<b>Fatale termijn:</b>
<b>Bestuurlijke route:</b> College van burgemeester en wethouders Oordeelsvormend - Gemeenteraad Sliedrecht Besluitvormend - Gemeenteraad Sliedrecht	<b>Planning:</b> 30 mei 2023 20 juni 2023 27 juni 2023

### Bijlagen

- 
1. 1e Tussenrapportage 2023
  2. Begrotingswijziging raad 1e Tussenrapportage 2023

## Onderwerp

1e Tussenrapportage 2023.

## Beslispunten

### De gemeenteraad voor te stellen om:

1. De 1e Tussenrapportage 2023 vast te stellen.
2. Een investeringskrediet beschikbaar te stellen van:
  - a. € 150.000 voor het project rioolvervangning IJsvogel en omgeving.
3. In te stemmen met de volgende wijzigingen op de investeringen:
  - a. € 825.000 voor het project de Lockhorst aframen;
  - b. € 431.000 voor de renovatie Stationsweg bijramen;
  - c. € 479.000 voor het project herbestraten en rioolvervangning Elzenhof bijramen;
  - d. € 250.000 voor het project aanleg fietspad Achterom bijramen;
  - e. € 246.000 voor het project rioolvervangning Stormrand bijramen;
  - f. € 70.000 voor vervangning asfalt bijramen;
  - g. € 19.000 voor vervangning bedrijfswagens bijramen.
4. In te stemmen met de volgende wijzigingen op de reserves:
  - a. Een onttrekking aan de reserve vervangning materieel van € 19.000 en dit bedrag toevoegen aan de reserve afschrijvingslasten economisch nut.
5. De bijgevoegde begrotingswijziging vast te stellen.

## Samenvatting voor de raad:

Voor u ligt de 1e tussenrapportage 2023. In de 1e tussenrapportage wordt de Raad geïnformeerd over de voortgang van het in de begroting vastgestelde beleid. Tevens worden de financiële afwijkingen in beeld gebracht. De 1e tussenrapportage 2023 is opgesteld aan de hand van de recent vastgestelde financiële verordening. In de benaming wijken we nog af van de nieuwe verordening. Vanaf 2024 is er sprake van een voorjaarsnota.

## Inleiding

Voor u ligt de 1e Tussenrapportage 2023. De raad wordt, conform onze financiële verordening, twee keer per jaar schriftelijk geïnformeerd over de realisatie van de begroting. Deze tussenrapportage geeft inzicht in de voortgang van de speerpunten en meldt financiële afwijkingen ten opzichte van de primaire begroting 2023.

## Beoogd effect

We stellen de 1e tussenrapportage op om verantwoording af te leggen over en sturing mogelijk te maken op het gevoerde beleid en de daaraan gekoppelde financiën.

## Argumenten

*1.1 Het samenstellen van de 1e Tussenrapportage is in overeenstemming met onze financiële verordening.*

Met het aan de raad aanbieden van de 1e tussenrapportage 2023 wordt uitvoering gegeven aan de bepalingen zoals opgenomen in onze financiële verordening

*2.1 Het beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad.*

Het budgetrecht voor het beschikbaar stellen van kredieten ligt bij de raad. Het college is bij mandaat bevoegd om kredieten tot € 50.000,- achteraf te verantwoorden. In deze tussenrapportage wordt geen gebruik gemaakt van dit mandaat. De toelichting en eventuele dekking is opgenomen in het boekwerk.

*3.1 Het bijstellen van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad.*

Het budgetrecht voor het bijstellen van kredieten ligt bij de raad. De toelichting is opgenomen in het boekwerk.

*4.1 Het toevoegen en onttrekken van een reserve is een bevoegdheid van de Gemeenteraad.*

De bevoegdheid voor de toevoegingen en onttrekkingen van de de reserves ligt bij de raad.

#### 5.1 Financiële vertaling van de 1e Tussenrapportage naar de begroting 2023.

Volgens de Gemeentewet dienen begrotingswijzigingen uiterlijk op 31 december van het betreffende boekjaar te worden besloten. Met dit beslispunt wordt de begroting 2023 inclusief meerjarenraming formeel gewijzigd conform de opgenomen punten in deze 1e Tussenrapportage 2023.

#### Kanttekeningen / Risico's

##### 1.1 Het financiële resultaat van deze tussenrapportage is gebaseerd op prognoses.

Zoals beschreven in de 1e Tussenrapportage zijn financiële prognoses opgenomen tot het jaareinde en de daaruit voortvloeiende structurele financiële effecten. Deze prognoses zijn gebaseerd op de realisatie van baten en lasten over het 1e kwartaal 2023 met een inschatting van bekende ontwikkelingen en het verloop van de lasten en baten voor de resterende maanden van 2023. Hierdoor kan het resultaat bij de 2e Tussenrapportage 2023 wijzigen.

#### Financiën

De begroting 2023 inclusief de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2023 (het College Werk Programma) en de nota reserves en voorzieningen sluit op € 544.000 voordelig. De structurele effecten van de 2<sup>e</sup> tussenrapportage 2022 worden verwerkt in de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2023 en hebben een nadelig effect van € 93.000. De wijzigingen van de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2023 laten in de jaarschijf 2023 een nadelig effect zien van € 1.113.000. Met het vaststellen van de begrotingswijziging bij deze eerste tussenrapportage 2023 komt het voorlopige resultaat 2023 uit op € 662.000 nadelig. Samenvattend geeft de eerste tussenrapportage 2023 het volgende beeld:

Saldo primaire begroting 2023	V	1.336
1e begrotingswijziging 2023 (CWP)	N	1.260
Nota reserves en voorzieningen	V	468
<b>Saldo 2023 voor 1e tussenrapportage 2023</b>	<b>V</b>	<b>544</b>
Wijziging 2 <sup>e</sup> tussenrapportage 2022	N	93
Wijziging 1 <sup>e</sup> tussenrapportage 2023	N	1.113
<b>Saldo 2023 inclusief 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2023</b>	<b>N</b>	<b>662</b>

#### Wet- en regelgeving / Juridische zaken

n.v.t.

#### Duurzaamheid

n.v.t.

#### Inclusiviteit

n.v.t.

#### Tijdspad, monitoring en evaluatie m.b.t. voorgesteld raadsbesluit

n.v.t.

**Communicatie / Participatie**

Na vaststelling in de raad wordt de 1e Tussenrapportage 2023 op de gemeentelijke website gepubliceerd.

**Vervolprocedure (inspraak/publiceren)**

n.v.t.

**Eerdere besluitvorming c.q. bronvermelding**

Raadsbesluit 8 november 2022 vaststelling begroting 2023