

## Raadsvoorstel

**Datum vergadering** : 29 juni 2023  
**Registratienummer** : 994773-994812  
**Voorstelnummer** : RV2023-066  
**Portefeuillehouder** : Wethouder van Bezooijen  
**Bijlage(n)** : 1  
**Onderwerp** : Eerste bestuursrapportage 2023

---

### Onderwerp

Eerste bestuursrapportage 2023

### Beslispunten

1. De baten en lasten voor 2023 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de eerste bestuursrapportage 2023;
2. De volgende mutaties vast te stellen met betrekking tot de reserves:
  - a. De volgende bedragen in 2023 te onttrekken uit de volgende (bestemmings) reserves:

- Algemene reserve	5.124.881 euro
- Budgetoverhevelingen	2.760.442 euro
- Verkiezingen	40.000 euro
- Dekking afschrijving ICT	288.022 euro
- Onderhoud gemeentelijke gebouwen	640.000 euro
- Flexibele kern	192.589 euro
- Fusie	137.562 euro
- Precariobelasting	1.422.487 euro
- Rondweg Tuil/Waardenburg	71.440 euro
- Civiele Kunstwerken	45.600 euro
- Wegen	604.000 euro
- Watergangen	75.537 euro
- Kernenbeleid	30.000 euro
- Kerngericht werken	54.910 euro
- Duurzaamheid	766.006 euro
  - b. De volgende bedragen in 2023 minder te onttrekken uit de volgende (bestemmings) reserves:

- Dekking afschrijving sportterreinen	25.653 euro
- Speelplekvoorzieningen	18.000 euro
  - c. De volgende bedragen in 2023 minder toe te voegen aan de volgende (bestemmings) reserves:

- Onderhoud gemeentelijke gebouwen	22.070 euro
- Civiele Kunstwerken	3.077 euro
- Openbare Verlichting	6.492 euro
- Speelplekvoorzieningen	95.466 euro
- Watergangen	18.573 euro

- d. De volgende bedragen in 2023 toe te voegen aan de volgende (bestemmings) reserves:
- |  |                |
|--|----------------|
| - Verkiezingen                                       | 40.000 euro    |
| - Flexibele kern                                     | 7.642 euro     |
| - Wegen  | 450.682 euro   |
| - Afschrijvingslasten vervanging bomen en beplanting | 22.050 euro    |
| - Duurzaamheid                                       | 130.000 euro   |
| - Programmaplan Duurzaamheid                         | 1.079.885 euro |
3. De volgende kredieten te verhogen:
- |                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| - Anders wonen met                   | 176.000 euro   |
| - Rehabilitatie wegen met            | 797.000 euro   |
| - Verduurzamen wegbermen met         | 31.000 euro    |
| - Vervanging populieren en essen met | 22.000 euro    |
| - Sportvelden (diversen) met         | 1.853.000 euro |
4. De eerste bestuursrapportage 2023 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

### **Inleiding**

Op 8 november 2022 is door de raad de begroting 2023 van de gemeente West Betuwe vastgesteld. In de financiële verordening is afgesproken dat het college de raad 2x per jaar informeert over de financiële voortgang van de begroting van het lopende jaar. Met het aanbieden van deze eerste bestuursrapportage geven we inzicht in de voortgang van de (inhoudelijke) speerpunten voor 2023 en een geactualiseerd financieel beeld voor dit jaar en meerjarig.

De eerste bestuursrapportage laat voor 2023 een negatief saldo zien van bijna 1,3 miljoen euro. Dat betekent niet dat wij verwachten het jaar 2023 met een verlies af te sluiten. Deze bestuursrapportage gaat over de eerste vier maanden van het jaar en doorgaans hebben we bij de tweede bestuursrapportage (acht maandsrapportage) meer inzicht in de mogelijke onderbesteding van de budgetten waardoor we op dat moment ook meevallers kunnen melden. Uiteraard zijn wij alert op mogelijke tegenvallers, maar verder zien wij op dit moment geen reden tot zorgen over de financiële positie van onze gemeente.

### **Besluitgeschiedenis**

- Begroting 2023 vastgesteld op 8 november 2022

### **Beoogd effect**

De raad informeren over de voortgang van de speerpunten voor 2023 en de geactualiseerde stand van zaken van de begroting 2023.

### **Argumenten**

#### *1.1 Hiermee voldoen we aan de uitgangspunten van rechtmatigheid*

Het budgetrecht (recht om over middelen te beschikken) ligt in gemeenten bij de gemeenteraad. Dit is geregeld in artikel 189 van de Gemeentewet. Door het vaststellen van de begroting machtigt de raad het college tot het uitvoeren van de in de begroting opgenomen taken en activiteiten. Door de wijzigingen in de eerste bestuursrapportage 2023 vast te stellen wordt de begroting aangepast en

wordt tevens voldaan aan de regels voor de financiële rechtmatigheid van de door het college te maken uitgaven.

### *1.2 Dit geeft een geactualiseerd financieel beeld*

Door de wijzigingen van de eerste bestuursrapportage 2023 vast te stellen heeft de raad ook een geactualiseerd (meerjarig) beeld van de gemeentelijke financiën.

#### *2.1. Het instellen van een reserve is een bevoegdheid van de raad*

In 2022 is het programmaplan duurzaamheid 2022-2025 vastgesteld. Dekking hiervoor is gevonden binnen incidentele budgetten voor een bedrag van 1.079.885 euro. Dit storten we in de nieuw te vormen bestemmingsreserve Programmaplan Duurzaamheid met als doel om de schommelingen in de uitgaven op te kunnen vangen.

#### *3.1. Het toevoegen en onttrekken aan reserves is een bevoegdheid van de raad*

Het toevoegen en onttrekken van bedragen aan reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de toevoegingen en onttrekkingen in de reserves die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunten aan uw gemeenteraad voor.

#### *4.1. Het beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de raad*

Het beschikbaar stellen, wijzigen of intrekken van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de investeringen die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunt aan uw gemeenteraad voor. Het verhogen van de kredieten rehabilitatie wegen, verduurzamen wegbermen en vervanging populieren en essen is het gevolg van de prijsstijgingen. We dekken deze prijsstijgingen uit de compensatie die we hiervoor krijgen vanuit het gemeentefonds. Omdat de uitgaven stijgen moet het krediet ook worden verhoogd.

Als gevolg van de actualisatie van de kosten moet het krediet voor Anders wonen ook verhoogd worden. Conform met het duurzame meerjaren onderhoudsplan (DMOP) worden in 2023 diverse sportvelden gerenoveerd waarvoor formeel het krediet gevoteerd moet worden door de raad.

#### *5.1. Hiermee voldoen we aan de Financiële verordening gemeente West Betuwe*

In de financiële verordening zijn door de gemeenteraad de (lokale) uitgangspunten voor het financiële beleid vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het college de raad 2x per jaar door middel van tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar. Met het aanbieden van deze rapportage voldoen we aan het gestelde in artikel 6 van de financiële verordening.

### **Kanttekeningen**

Niet van toepassing.

### **Financiën**

De eerste bestuursrapportage 2023 geeft een actueel (gewijzigd) financieel beeld van de gemeentelijke begroting.

In onderstaande tabel geven we inzicht in de ontwikkelingen na het vaststellen van de begroting 2023.

<b>Effect op begrotingsjaar</b>	<i>Bedragen x 1.000 euro</i>				
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>
Saldo Begroting 2023 en verder	0	0	0	-1.281	-2.003
Raad 20-12-2022 Uitbreiding lokaal Brede School Herwijnen	0	-14	-14	-14	-14
<b>Saldo voor eerste bestuursrapportage 2023</b>	<b>0</b>	<b>-14</b>	<b>-14</b>	<b>-1.295</b>	<b>-2.017</b>
Mee- en tegenvallers Gemeenschappelijke regelingen	0	-1.565	-1.481	-1.492	-1.327
Mee- en tegenvallers Indexeringen	0	0	0	0	0
Mee- en tegenvallers Programma 1-10	-1.291	1.618	1.837	2.921	3.555
<b>Totaal mee- en tegenvallers eerste bestuursrapportage 2023</b>	<b>-1.291</b>	<b>53</b>	<b>356</b>	<b>1.428</b>	<b>2.227</b>
<b>Saldo na eerste bestuursrapportage 2023</b>	<b>-1.291</b>	<b>39</b>	<b>341</b>	<b>133</b>	<b>210</b>

### **Communicatie**

Van de eerste bestuursrapportage maken we een infographic.

### **Uitvoering/Planning**

De technische toelichting vindt plaats op 21 juni. Op 29 juni 2023 staat de vaststelling in de raad geagendeerd.

### **Evaluatie**

Evaluatie vindt plaats via de reguliere producten van de P&C-cyclus.

### **Risicoparagraaf**

De risico's zijn beschreven in hoofdstuk 4 van de rapportage.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de secretaris,  
Philip Bosman

de burgemeester,  
Servaas Stoop

## Raadsbesluit

De raad van de gemeente West Betuwe;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 30 mei 2023 nummer ,

### besluit:

1. De baten en lasten voor 2023 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de eerste bestuursrapportage 2023.
2. De volgende mutaties vast te stellen met betrekking tot de reserves:
  - a. De volgende bedragen in 2023 te onttrekken uit de volgende (bestemmings) reserves:

- Algemene reserve	5.124.881 euro
- Budgetoverhevelingen	2.760.442 euro
- Verkiezingen	40.000 euro
- Dekking afschrijving ICT	288.022 euro
- Onderhoud gemeentelijke gebouwen	640.000 euro
- Flexibele kern	192.589 euro
- Fusie	137.562 euro
- Precariobelasting	1.422.487 euro
- Rondweg Tuil/Waardenburg	71.440 euro
- Civiele Kunstwerken	45.600 euro
- Wegen	604.000 euro
- Watergangen	75.537 euro
- Kernenbeleid	30.000 euro
- Kerngericht werken	54.910 euro
- Duurzaamheid	766.006 euro
  - b. De volgende bedragen in 2023 minder te onttrekken uit de volgende (bestemmings) reserves:

- Dekking afschrijving sportterreinen	25.653 euro
- Speelplekvoorzieningen	18.000 euro
  - c. De volgende bedragen in 2023 minder toe te voegen aan de volgende (bestemmings) reserves:

- Onderhoud gemeentelijke gebouwen	22.070 euro
- Civiele Kunstwerken	3.077 euro
- Openbare Verlichting	6.492 euro
- Speelplekvoorzieningen	95.466 euro
- Watergangen	18.573 euro
  - d. De volgende bedragen in 2023 toe te voegen aan de volgende (bestemmings) reserves:

- Verkiezingen	40.000 euro
- Flexibele kern	7.642 euro
- Wegen	450.682 euro
- Afschrijvingslasten vervanging bomen en beplanting	22.050 euro

- Duurzaamheid 130.000 euro
- Programmaplan Duurzaamheid 1.079.885 euro

3. De volgende kredieten te verhogen:

- Anders wonen met 176.000 euro
- Rehabilitatie wegen met 797.000 euro
- Verduurzamen wegbermen met 31.000 euro
- Vervanging populieren en essen met 22.000 euro
- Sportvelden (diversen) met 1.853.000 euro

4. De eerste bestuursrapportage 2023 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering  
van 29 juni 2023, nummer 2023-066,

de griffier,  
Hans van der Graaff

de voorzitter,  
Servaas Stoop