

## Raadsvoorstel

### Opsteller

Engels, Rene

### Vergadering van

### Kenmerk

Z/23/060139 / D/23/108786

### Portefeuillehouder

Bas Lont

### Portefeuille

Financiën

### Onderwerp

Voorjaarsrapportage 2023

### Inleiding

Voor uw ligt de Voorjaarsrapportage 2023. Hierin zijn de op dit moment bekende financiële mutaties opgenomen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023-2026. Naast de financiële ontwikkelingen zijn ook de ontwikkelingen van de opgaven en de resultaten in de Voorjaarsrapportage opgenomen. De groene indicatoren worden niet toegelicht.

### De raad besluit

1. De volgende financiële mutaties op programmaniveau vast te stellen en deze te verwerken in de begroting 2023-2026:

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
<b>Saldo begroting na vaststelling raad 17-11-2022</b>	<b>9.856</b>	<b>608.091</b>	<b>685.113</b>	<b>-743.638</b>
Mutaties Programma 1: Bestuur, dienstverlening en veiligheid	-67.500	-83.400	-83.400	-83.400
Mutaties Programma 2: Fysiek beheer openb. ruimte en Mobiliteit	-136.057	-56.607	-56.607	-56.607
Mutaties Programma 3: Sociaal Domein	896.071	197.707	259.667	259.667
Mutaties Programma 4: Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie	39.913	41.495	91.495	-505
Mutaties Programma 5: Sport en onderwijs	-109.824	-115.243	-28.514	-41.024
Mutaties Programma 6: Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	-257.500	-247.600	-272.600	-272.600
Mutaties Programma 7: Algemene inkomsten	480.344	297.344	117.344	503.344
Mutaties Programma 8: Overhead	-27.000	0	0	0
<b>Totaal saldo Voorjaarsrapportage ( - = tekort)</b>	<b>€ 828.303</b>	<b>€ 641.787</b>	<b>€ 712.498</b>	<b>€ - 434.763</b>

2. Een bedrag van € 128.666 te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein;

3. Een bedrag van € 150.000 toe te voegen aan reserve Sociaal Domein;

4. Een krediet beschikbaar te stellen van € 30.000 voor de aanschaf van luiercontainers;
5. Een krediet beschikbaar te stellen van € 1.017.848 voor de aanschaf van woonruimte voor vluchtelingen uit Oekraïne.

---

### De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving

Artikel 186 van de Gemeentewet en de Nota Financiële Sturing.

---

### Beoogd effect

Door dit raadsbesluit wordt het college geautoriseerd uitgaven te doen.

---

### Argumenten

#### 1. De volgende financiële mutaties op programmaniveau vast te stellen

De in het besluit opgenomen tabel geeft inzicht in de verschillende financiële mutaties op programma niveau. Het saldo van de begroting 2023 is positief. Bij het opmaken van de jaarrekening 2023 wordt het positieve saldo via resultaatbestemming in de Algemene Reserve gestort.

Het overschot wordt op hoofdlijnen veroorzaakt door overschotten op de budgetten voor Oekraïne en Jeugd. Om de fluctuaties in de Jeugd te compenseren wordt bij punt 3 van het raadsvoorstel voorgesteld de reserve Sociaal Domein hiervoor te bestemmen.

Het voordeel op de budgetten voor Oekraïne landen na winstbestemming van de jaarrekening 2023 in de Algemene Reserve.

#### 2. Een bedrag van € 128.666 te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein;

Over de uitvoering van de motie "Winterplan 2023 Armoede Oudewater" is een raadsinformatiebrief gestuurd (D/23/088272). Dekking van de uitgaven voor deze uitvoeringskosten is een onder andere een bijdrage uit de reserve Sociaal Domein. Na deze onttrekking is de stand van de reserve € 0.

#### 3. Een bedrag van € 150.000 toe te voegen aan reserve Sociaal Domein

Op het budget voor de Jeugd worden lagere uitgaven verwacht en is het budget voor de jeugd verlaagd met € 300.000. In het verleden fluctueerde de uitgaven op jeugd. Om dit in de toekomst beter te kunnen opvangen wordt nu voorgesteld om een gedeelte van de € 300.000 te reserveren. Daarom wordt voorgesteld € 150.000 te storten in de reserve Sociaal Domein om fluctuaties in de toekomst op te kunnen vangen.

#### 4. Een krediet beschikbaar te stellen van € 30.000 voor de aanschaf van luiercontainers;

Voor de invoering van luierinzameling moeten, op basis van het grondstoffenbeleidsplan, luiercontainers worden aangeschaft. De kosten hiervan bedragen € 30.000. De kapitaallasten van deze investering worden verwerkt in de tarieven van de afvalstoffenheffing.

#### 5. Een krediet beschikbaar te stellen van € 1.017.848 voor de aanschaf van woonruimte voor vluchtelingen uit Oekraïne.

In de Najaarsrapportage 2022 bent u geïnformeerd over de aanschaf van woonunits voor de vluchtelingen uit de Oekraïne. Het in de Najaarsrapportage genoemde bedrag van € 972.495 is door meerwerk verhoogd naar € 1.017.848. Formeel is er nog geen krediet gevoteerd. Deze technische verwerking wordt nu gedaan door het vaststellen van dit punt. De kapitaallasten zijn verwerkt in deze Voorjaarsrapportage. Deze worden gedekt door een bijdrage van het Rijk. Met dit beslispunt wordt ook invulling gegeven aan toezegging T-809 zoals die is opgenomen op de politieke agenda. Voor de volledigheid wordt nog verwezen naar punt 13 bij programma 3 van de Voorjaarsrapportage.

---

### Kanttekeningen

Geen.

---

### Financiën

De Voorjaarsrapportage 2023 geeft voor de jaren 2023-2026 het volgende financiële beeld:

2023: € 828.303 overschot

2024: € 641.787 overschot

2025: € 712.498 overschot

2026: € 434.763 tekort

De saldi voor de jaren na 2023 zijn de startbedragen van de Kadernota 2024-2027.

Het weerstandsvermogen in de begrotingsparagraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is gebaseerd op de balans en bedraagt op basis van de jaarrekening 2022 0,7.

Door toevoeging van het saldo van de jaarrekening 2022 aan de Algemene Reserve (AR) en weer verminderd wordt met de restant subsidie aan SBZO (is overheveling van 2022 naar 2023) wordt het weerstandsvermogen 0,8.

Als het saldo van de voorjaarsrapportage uiteindelijk bij de jaarrekening 2023 aan de AR wordt toegevoegd stijgt deze naar 1,0.

---

### **Uitvoering**

Niet van toepassing.

---

### **Communicatie**

De Voorjaarsrapportage 2023 wordt ter kennisname naar de provincie Utrecht gezonden.

---

### **Samenhang met eerdere besluitvorming**

Begroting 2023-2026

---

### **Bijlagen**

Raadsbesluit met nummer: D/23/108787

Voorjaarsrapportage 2023 met nummer: D/23/109516

Afgewezen zaken VJR 2023 RAAD met nummer: D/23/109406

---