



Raadsvoorstel

Datum voorstel	: 6 juni 2023	afdeling	: Bedrijfsvoering
Raadsvergadering	: 5 juli 2023	registratiecode	: 23B.03229
Commissie	: n.v.t.	Portefeuillehouder	: R. van Houten

Onderwerp: Eerste bestuursrapportage 2023

Voorstel

1. In te stemmen met de eerste bestuursrapportage 2023.
2. De begrotingswijzigingen 1 t/m 3 vast te stellen.
3. Het resultaat van de rapportage, € 320.000 positief, per saldo toe te voegen aan de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Samenvatting

De bestuursrapportage bestaat uit de beleidsrapportage en begrotingswijzigingen. We rapporteren op basis van het rekenkamerrapport inhoudelijk op hoofdonderwerpen en financieel op afwijkingen. Wij geven een toelichting op afwijkingen boven de € 25.000.

Inleiding

De bestuursrapportage is een onderdeel van de Planning en Control (P&C) cyclus, welke zorgt voor de tussentijdse informatie over de uitvoering van het vastgestelde beleid en de realisatie van de beoogde doelstellingen. Op basis van de rapportage worden activiteiten, planningen en budgetten (via de begrotingswijzigingen) bijgesteld.

Wat willen we bereiken

Met deze bestuursrapportage legt het bestuur verantwoording af en kan de raad haar controlerende rol vervullen.

Argumenten

- 1.1 De bestuurs-rapportage geeft een getrouw beeld van de voortgang.*

In deze rapportage geven wij zowel inhoudelijk als financieel een doorkijk van de begroting 2023 tot ongeveer begin mei 2023. We hebben een inschatting gemaakt van de te verwachten baten en lasten per eind 2023 en daar de budgetten op afgestemd. Eventuele bijstellingen zijn opgenomen in de begrotingswijzigingen.
- 2.1 De 1^e begrotingswijziging bevat de collegebesluiten in de periode januari t/m mei.*

In lijn met de financiële verordening, artikel 5, informeren we u via de tussenrapportages over collegebesluiten waarmee dekking gemoeid is uit bestemmingsreserves en de budgetten eenmalig en structureel onvoorzien

(€ 5.000). De toelichting is opgenomen in het onderdeel financiële rapportage van de bestuursrapportage.

2.2 *De 2^e begrotingswijziging bevat de financiële bijstelling van budgetten (afwijkingen).*

Op basis van artikel 6 uit de financiële verordening geven we in de tussenrapportage inzicht in de financiële afwijkingen (- € 144.000). De toelichtingen zijn eveneens opgenomen in het onderdeel financiële rapportage van de bestuursrapportage.

2.3 *De begrotingswijziging 3 bevat het grondbedrijf.*

Er zijn mutaties binnen het grondbedrijf met projectresultaten (€ 459.000). De toelichtingen zijn eveneens opgenomen in het onderdeel financiële rapportage van de bestuurs-rapportage.

3.1 *De begrotingswijzigingen geven een positief resultaat van € 320.000.*

De grootste afwijkingen in de financiële rapportage zijn:

• Cao verhogingen 2023; hogere kosten	€ 774.000 -/-
• Toeristenbelasting; hoger opbrengst	€ 645.000 +/+
• Algemene uitkering decembercirculaire; lager	€ 200.000 -/-
• Aframing kapitaallasten; lagere kosten	€ 162.000 +/+
• Grondbedrijf; hogere winstneming	€ 459.000 +/+

Voor de overige details en meer toelichting verwijzen we naar de bestuurs-rapportage.

3.2 *In de rapportage zitten een aantal mutaties m.b.t. de bestemmingsreserves.*

In totaal voegen we een bedrag van € 879.000 toe aan de bestemmingsreserves. Voor de toelichting hierop verwijzen we naar de bestuursrapportage.

Duurzaamheid

n.v.t.

Risico's en kanttekeningen

2.1 *Wij stellen de rapportage op een zo nauwkeurig mogelijke prognose.*

Hiervoor hebben we onder andere gebruik gemaakt van de uitgaven tot en met begin mei en de trends in de uitgaven van de afgelopen jaren.

2.2 *Er is een mogelijk risico op uren toe te schrijven aan projecten en investeringen.*

We hebben nog geen inzicht verkregen in het aantal uren dat we toe kunnen rekenen aan projecten en investeringen. Er is een risico dat dit bedrag niet gelijk is aan het bedrag dat we hiervoor ingerekend hebben in de begroting 2023. Bij de 2^e bestuursrapportage 2023 informeren we u hierover.

2.3 *Er is een mogelijk risico op de opbrengsten parkeren en fiscalisering*

Omdat het parkeerseizoen nog maar net is begonnen, is het nog niet mogelijk om al een reële verwachting op te maken. Er is een risico dat dit bedrag niet gelijk is aan het bedrag dat we hiervoor ingerekend hebben in de begroting 2023. Bij de 2^e bestuursrapportage 2023 informeren we u hierover.

Geld

Zie argument 3.1.

Uitvoering

n.v.t.

Communicatie

De bestuursrapportage staat online op <https://veere.begrotingsapp.nl/1e-bestuursrapportage-2023> Ook hebben wij een pdf bestand gemaakt van de rapportage, die we als bijlage aan de raadsstukken toevoegen.

Bijlagen (met Corsa nummer)

1. Eerste bestuursrapportage 2023 (23B.05857)

Burgemeester en wethouders van Veere,
de secretaris,

E.T. Israël

de burgemeester,

drs. F.J. Schouwenaar

Volgens voorstel door de raad besloten op
de griffier,

de voorzitter,

Mw. mr. A.W.L. Piersma

drs. F.J. Schouwenaar