

## **Novelle**

<i>Aan</i>	Raad
<i>Portefeuillehouder</i>	Peter van Dijk
<i>Onderwerp</i>	Novelle 1e bestuursrapportage 2024
<i>Datum</i>	12 maart 2024

---

### **Kennisnemen van**

- de beantwoording van de vragen zoals toegezegd tijdens de commissievergadering op 4 maart jl.;
- de aanpassing (in geel) aan het raadsvoorstel en boekwerk van de 1e Bestuursrapportage 2024.

### **Inleiding**

Tijdens de commissie Algemene Zaken d.d. 4 maart 2024 werden door twee fracties vragen gesteld naar aanleiding van de 1e bestuursrapportage 2024. De wethouder heeft toegezegd deze schriftelijk te beantwoorden. Gedurende het proces om de beantwoording compleet te krijgen constateerden we een tweetal omissies. Deze herstellen we met deze novelle.

### **Informatie**

De vragen welke beantwoord moeten worden betreffen de onttrekking aan de AWR en de besteding daarvan in 2024. De antwoorden op deze vragen treft u aan in bijlage.

Naar aanleiding van bovenstaande beantwoording constateerden we dat de voorgestelde onttrekking uit de AWR op basis van de begrotingswijziging tekstueel niet juist is vertaald in beslispunt 4b van het raadsvoorstel. Het bedrag van € 517.000 had moeten zijn € 627.260. Wij verzoeken de raad daarom het volgende, vervangende beslispunt in de besluitvorming op te nemen:

*4. In te stemmen met:*

- a) De onttrekking aan de reserve verfraaiing gemeente voor een bedrag van € 25.000;*
- b) De onttrekking aan de algemene weerstandsreserve voor een bedrag van € 627.260.*

In de beantwoording van de vragen in bijlage 1 ziet u terug hoe dit aangepaste bedrag is opgebouwd.

Bij een verdergaande controle naar aanleiding van de gestelde vraag constateerden we dat de totaal tabel voor de bijstelling van de ramingen van de baten en lasten per programma op pag. 4 van het boekwerk én pag. 3 in het raadsvoorstel niet de meest actuele versie was. Nadrukkelijk vermelden we daarbij dat de onderliggende boekhoudkundige gegevens juist zijn, maar dat de gepresenteerde weergave van Algemene dekkingsmiddelen en Overhead niet de meest actuele was.

## Novelle 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2024

De juiste totaaltabel treft u hierbij:

bedragen x € 1.000

	2024		2025		2026		2027	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Totaal Programma 1. Inwoner	517	517	-	-	-	-	-	-
Totaal Programma 2. Leefbaarheid	302	314	-6	-	-6	-	-6	-
Totaal Programma 3. Bedrijvigheid	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Programma 4. Dienstverlening	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Alg. dekkingsmiddelen	-19	14	131	-785	19	-200	-86	-248
Totaal Overhead	30	-	12	-	12	-	12	-
<b>TOTAAL-GENERAAL</b>	<b>831</b>	<b>845</b>	<b>138</b>	<b>-785</b>	<b>26</b>	<b>-200</b>	<b>-79</b>	<b>-248</b>
<b>TOTAAL-SALDO</b>	<b>14 V</b>		<b>923 N</b>		<b>225 N</b>		<b>169 N</b>	

De aanpassing van de totaaltabel heeft geen financiële consequenties voor het saldo van de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2024, omdat het ging om een verschuiving tussen Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead. De vast te stellen begrotingswijziging, zoals opgenomen in het boekwerk is correct en blijft dus ongewijzigd.

### Vervolg

- Met de beantwoording heeft de wethouder voldaan aan zijn toezegging.
- Voor het raadsvoorstel hebben wij inmiddels een aangepaste versie bij de griffie aangeleverd, waarbij het beslispunt is aangepast en de totaaltabel is vervangen;
- U ontvangt geen nieuw boekwerk, vanwege het feit dat het een 'presentatie'-tabel betreft en geen boekhoudkundige fout. De begrotingswijziging welke de raad vaststelt, is ongewijzigd.

### Communicatie

-

### Bijlagen

1. Beantwoording vragen commissie Algemene Zaken+ d.d. 4 maart 2024
-

## Bijlage 1: Beantwoording vragen commissie Algemene Zaken+ d.d. 4 maart 2024

Bij de commissievergadering Algemene Zaken is de 1<sup>e</sup> Burap 2024 besproken. Hieruit kwamen de volgende vragen, die hieronder worden beantwoord:

1.	GVGR	In punt 4 van het raadsbesluit staat instemmen met de onttrekking van € 517.000 uit de AWR. Klopt het dat dit een onttrekking is of moet dit een storting zijn?
2.	PAG	In de Burap staat een onttrekking van € 517.000 uit de AWR. Waarvoor wordt dit bedrag ingezet?

1. Het raadsbesluit is juist geformuleerd, we stellen nu voor, op grond van deze Novelle, een onttrekking te doen uit de AWR van € 627.260. Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2023 op 2 juli a.s. treft u het omgekeerde raadsvoorstel waarbij we dezelfde middelen juist in de AWR storten. Op die manier hevelen we middelen die vrijvallen in het resultaat van 2023 via de AWR over naar 2024, zodat deze beschikbaar komen in 2024 voor de uitvoering waarvoor zij zijn bedoeld. We kunnen er dan na uw besluit van 26 maart mee aan de slag en hoeven niet te wachten op uw besluit van 2 juli. Dat is in het belang van onze inwoners. Zie ook argument 4.1.b van het raadsvoorstel.
2. De onttrekking aan de AWR is geen € 517.000 maar € 627.260 en wordt ingezet op de onderwerpen zoals beschreven in programma 1 (tabel pag. 7 en de daarbij behorende toelichting) en programma 2 (tabel pag. 9 en de daarbij behorende toelichting) van het boekwerk. De bedragen worden ingezet voor de uitvoering van bestaand beleid op de betreffende onderwerpen:

Programma	Onderwerp	Toelichting	bedrag
P1	DU Energietoeslag	Zie 1.25 op pag. 6 boekwerk 1e Burap 2024 en op pag. 5 en 6 Bijlage 1 van de Raadsinformatiebrief uitkomsten decembercirculaire 2023 gemeentefonds van 6 februari 2024	€ 391.275
P1	DU Inburgering	Zie 1.27 op pag. 7 boekwerk 1e Burap 2024 en op pag. 4 Bijlage 1 van de Raadsinformatiebrief uitkomsten decembercirculaire 2023 gemeentefonds van 6 februari 2024	€ 56.880
<b>Totaal Programma 1</b>			<b>€ 448.155</b>
P2	DU Omgevingswet	Zie 2.60 op pag. 9 boekwerk 1e Burap 2024 en op pag. 5 Bijlage 1 van de Raadsinformatiebrief uitkomsten decembercirculaire 2023 gemeentefonds van 6 februari 2024	€ 163.014
P2	DU Gebiedsgerichte aanpak	Zie 2.61 op pag. 9 boekwerk 1e Burap 2024 en op pag. 5 Bijlage 1 van de Raadsinformatiebrief uitkomsten decembercirculaire 2023 gemeentefonds van 6 februari 2024	€ 16.091
<b>Totaal Programma 2</b>			<b>€ 179.105</b>
Totaal mutaties Algemene weerstandsreserve			€ 627.260