

## **Nummer 2023/75**

**datum raadsvergadering** : 9 november 2023  
**onderwerp** : 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2023  
**portefeuillehouder** : Wethouder V.L.M. Frequin  
**datum raadsvoorstel** : 17 oktober 2023

### **Samenvatting**

*In dit voorstel zijn de financiële effecten opgenomen van de ontwikkelingen na het vaststellen van de 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage (Burap) 2023. Het positieve begrotingssaldo volgens de primitieve begroting 2023 was € 129.000. In de 1<sup>e</sup> Burap 2023 zijn voorstellen opgenomen voor een negatief totaalbedrag van € 531.000, in deze 2e Burap 2023 zijn voorstellen opgenomen voor een positief totaalbedrag van € 1.999.000 wat leidt tot een geprognosticeerd overschot over 2023 van € 1.597.000. Dit positieve saldo wordt gemuteerd op de algemene reserve. Aangepaste overzichten van de investeringskredieten, de reserves en de voorzieningen maken hiervan onderdeel uit.*

### **Wat is de voorgeschiedenis?**

#### **Reserves en voorzieningen**

*In de 2e Burap 2023 worden ook wijzigingen doorgevoerd die geen invloed hebben op het begrotingsresultaat; in de kostendekking wordt voorzien door een beroep te doen op reserves en voorzieningen.*

#### **Algemene reserve**

*De stand van de algemene reserve is vanuit het positieve resultaat van de 2e Burap 2023 aangevuld.*

#### **Budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024**

*De huidige verwachting is dat een deel van de geraamde werkzaamheden in 2023 niet gerealiseerd gaat worden. Als die worden betaald uit incidentele budgetten, dan worden deze in de raadsvergadering van december 2023 aan u voorgelegd in een voorstel voor de slotwijziging 2023. Het doel is om de werkzaamheden in 2024 te kunnen afronden.*

#### **Investeringskredieten 2023 actualiseren**

*De tweede Burap bevat een vijftal wijzigingen op investeringskredieten inclusief aanvraag van nieuwe investeringskredieten. Dit is een integraal onderdeel van de voorliggende besluitvorming.*

### **Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?**

*Het niet vaststellen van een aangepaste programmabegroting, aangepaste investeringskredieten en mutaties op de reserves en de voorzieningen. Het niet vaststellen van de 2e Burap 2023 zorgt dat de realisatie van de uitvoering van beoogde taken en maatschappelijke effecten in het geding komt. Daarnaast ontstaat begrotingsonrechtmatigheid.*

*De toevoeging van het geprognosticeerde overschot aan de Algemene Reserve is een keuze.*

**Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?**

*Organisatie gemeente Ouder-Amstel en DUO+. Communicatie keek al naar de redactie. De communicatie zal plaatsvinden middels de reguliere communicatiekanalen.*

**Wat is het vervolg?**

*Het vaststellen van een aangepaste programmabegroting 2023, investeringskredieten 2023 en een overzicht van mutaties op de reserves wordt geagendeerd voor de raad van 9 november 2023.*

**Hoe monitoren en evalueren we?**

*In de jaarrekening 2023 en de 1<sup>e</sup> Burap 2024 zullen de ontwikkelingen en de financiële effecten die voortvloeien uit de vaststelling van de 2e Burap 2023 verwerkt worden.*

Burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel,  
de secretaris, de burgemeester

R. van Reijswoud

J. Langenacker