

**Zaaknummer** 704321  
**Portefeuillehouder** De heer M. Marshall, wethouder  
**Voorstel** 2<sup>e</sup> Voortgangsverslag 2023

## Aan de raad,

### 1. Beslispunten

1. Het 2e Voortgangsverslag 2023, inclusief de wijzigingen conform Raadsmededeling Erratum tweede Voortgangsverslag 2023 en Programmabegroting 2024-2027 (zaaknummer 709436), vast te stellen met een voordelig resultaat van € 472.000;
2. Met betrekking tot kredieten het volgende te besluiten:
  - Programma 2 Kansrijk opgroeien
  - a. Een aanvullend krediet van € 110.000 beschikbaar te stellen voor het speellokaal voor de Jozefschool. Het krediet voor kleine investeringen Onderwijshuisvesting te verlagen met €110.000.
  - Programma 3 Passend wonen in een groene omgeving;
  - b. Een krediet van € 96.000 beschikbaar te stellen voor een reserve cilinder Spieringbrug;
  - c. Een aanvullend krediet van € 56.000 beschikbaar te stellen voor de Kerkstraat/Schoolstraat;
  - d. Een krediet van € 25.000 beschikbaar te stellen voor het gemaal IJsselmeerweg;
  - e. Een voorbereidingskrediet van € 150.000 beschikbaar te stellen voor de renovatie van de gemeentewerven.
  - Programma 4 Economische vitaal en bereikbaar
  - f. Een krediet van € 56.000 beschikbaar te stellen voor de verkeersregelininstallaties (VRI) Nulmeting.
  - Programma 6 Financieel gezond
  - g. Een krediet van € 175.000 beschikbaar te stellen voor implementatie financieel systeem.
3. Met betrekking tot reserves het volgende te besluiten:
  - a. Een bedrag ter hoogte van € 319.388 vrij te laten vallen en een bedrag van € 109.424 te onttrekken uit de reserve Kapitaallasten Grote Projecten Muiden;
  - b. Ter dekking van de kapitaallasten van de tijdelijke onderwijshuisvesting in de jaren 2023 tot en met 2029 jaarlijks een bedrag van € 19.127 te onttrekken aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs
4. Met betrekking tot budgetoverhevelingen het volgende te besluiten:
  - a. 'Voorkomen isolement' van € 50.000 over te hevelen naar 2025;
  - b. In afwijking op artikel 7 van de financiële verordening, € 40.000 over te hevelen voor de aanpak effectief inzetten subsidies naar 2024;
  - c. Woonzorg visie budgetten van € 130.000 over te hevelen naar 2024.
5. Kennis te nemen van de motiemonitor en de voorstellen met betrekking tot de afhandeling van de moties en toezeggingen;
6. Het voordelig resultaat 2023 van € 472.000 van dit voortgangsverslag ten gunste te brengen van het begrotingssaldo 2023;

7. De begrotingswijziging 2023 van het 2e Voortgangsverslag 2023 vast te stellen en de programmabegroting hierop aan te passen;
8. De negatieve saldi over 2024 (€ 442.000), 2025 (€ 45.000) en positief saldo 2026 (€ 5.000) mee te nemen in de Begroting 2024.

## **2. Inleiding**

Tweemaal per jaar rapporteert het college over afwijkingen van de programmabegroting in het voortgangsverslag. In juni gebeurt dat tegelijk met de perspectiefnota en in november tegelijk met de programmabegroting.

Voor het voortgangsverslag hanteren wij de volgende richtlijnen (conform de financiële verordening):

- over afwijkingen per programma;
- over prestaties (wat gaan wij daarvoor doen);
- over het totale saldo van de baten en lasten inclusief de (beoogde) toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma;
- over de inhoudelijke en financiële voortgang van de investeringen;
- niet over stand van zaken (geen bericht is goed bericht);
- over majeure en/of politieke relevante afwijkingen;
- over afwijkingen op budgetten wordt gerapporteerd in het voortgangsverslag, wanneer de afwijking groter is dan € 70.000 en/of relevant is voor het uitoefenen van de kaderstellende en controlerende taken van de gemeenteraad.

## **3. Maatschappelijk effect**

De raad de mogelijkheid bieden om bij te sturen op basis van beleidsinhoudelijke afwijkingen van de begroting met de daaruit voortvloeiende financiële effecten.

## **4. Argumenten en onderbouwing**

### *1.1 Het college rapporteert over afwijkingen.*

In onze financiële verordening is opgenomen dat het college de gemeenteraad tussentijds informeert over de realisatie van de programmabegroting van de gemeente over het lopende boekjaar.

### *1.2 Richtlijnen voor voortgangsverslag 2023*

Het verslag geeft geen volledig overzicht aan van de stand van zaken op alle dossiers. Over budgettaire afwijkingen wordt in ieder geval gerapporteerd wanneer de afwijking meer dan € 70.000 betreft. Ook lagere afwijkingen worden soms toegelicht, wanneer deze relevant zijn voor het uitoefenen van uw kaderstellende en controlerende taak.

De detailinformatie van het voordelig resultaat vindt u terug in de tabel 'mutaties 2<sup>e</sup> Voortgangsverslag 2023' op bladzijde 30.

### *1.3 Rechtmatigheid*

Een nieuw onderdeel van dit voortgangsverslag betreft de rechtmatigheid. In de financiële verordening staat opgenomen dat dit het moment is om, in aanloop naar de verantwoording bij de jaarstukken, te rapporteren over de stand van zaken in het lopende boekjaar. Dit onderwerp proberen we in stapjes steeds verder in te kleuren.

### *2.1 Aanpassing kredieten*

Voor dit voortgangsverslag is een aantal kredieten geactualiseerd. Om te voorkomen dat een kredietoverschrijding voor onrechtmatigheid in de jaarrekening zorgt, wordt aan de raad een bijstelling van het krediet gevraagd. Hoewel een aantal kredietaanvragen lager is dan € 70.000 (een uitgangspunt is dat (kleine) bedragen lager dan € 70.000 in een totaalbedrag worden meegenomen), worden deze toch expliciet genoemd in dit voortgangsverslag. In de financiële verordening staat namelijk opgenomen dat de raad een (aanvullend) krediet altijd moet accorderen.

De kapitaallasten (rente en afschrijving) worden tegelijkertijd verwerkt in de begroting 2024-2027.

### *3.1 Het instellen muteren en opheffen van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad.*

- a. Het overtollige saldo van deze reserve komt vrij te vallen; kapitaallasten zijn in de begroting 2023 nog niet opgenomen wij stellen daarom voor om dit te onttrekken aan de reserve grote projecten Muiden, voor latere jaren voor is dit in de begroting 2024 meegenomen.;
- b. Omdat de investering is afgesloten en de definitieve onttrekking nog geraamd moet worden voor de kapitaallasten, stellen wij voor om dit te onttrekken aan reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs;

### *4.1 Budgetoverheveling*

Voorgesteld wordt de (restant)budgetten uit 2023 over te hevelen naar 2024 of 2025, zodat alsnog uitvoering gegeven kan worden aan de gemaakte afspraken uit het CUP. Het budget voor het CUP is pas halverwege 2023 beschikbaar gesteld. Hierdoor zijn nog niet alle activiteiten gestart. Op het onderdeel aanpak effectief inzetten subsidies wijken we daarom af van de financiële verordening (artikel 7) waarin de minimale hoogte van de overheveling € 50.000 bedraagt.

### *5.1 Motiemonitor en voorstellen tot afhandeling vaststellen*

De organisatie houdt in een overzicht bij, de motiemonitor, op welke manier uitvoering is gegeven aan een motie of toezegging. In oktober 2021 is met het presidium afgesproken dat de geactualiseerde monitor moties en toezeggingen steeds gelijk met de voortgangsrapportages wordt toegezonden. Zodoende heeft u de monitor ontvangen bij de behandeling van het eerste voortgangsverslag en nu bij VV2. Dit betekent ook dat het proces wat anders is ingericht: het presidium houdt nu niet meer bij of een motie of toezegging is afgehandeld, maar de gemeenteraad kan aangeven of zij het eens is met de status van afhandeling en of er aanvullende vragen zijn over de uitvoering van een motie of toezegging.

Zodoende heeft de organisatie gewerkt om het proces en de beantwoording van de monitor, en het brengen richting raad te stroomlijnen.

In het overzicht in de bijlage leest u nu welke moties en toezeggingen nog in uitvoering zijn en welke wij in de afgelopen periode hebben afgehandeld. Dan staat in de kolom "status" 'voorstel afgehandeld'. Als dat nog niet het geval is, staan ze in die kolom op 'openstaand'. In de kolom "toelichting" leest u hoe en wanneer wij u inhoudelijk hebben geïnformeerd (of verwachten te kunnen informeren) over de wijze van afhandelen van de motie/ toezegging. Bijvoorbeeld met een raadsmededeling, een raadsvoorstel of binnen de uitvoering van een project. Zonder tegenbericht van de raad, zullen wij de status na de besluitvormende raadsbehandeling van het voortgangsverslag overzetten van 'voorstel afgehandeld' naar 'afgehandeld'. Als u nog vragen of opmerkingen heeft over de wijze van afhandeling, kunt u dat bij de portefeuillehouder melden. De moties en toezeggingen blijven nog zichtbaar door het toepassen van het filter. Ook voorgaande versies van de monitor blijven online via de bestuurswebsite te raadplegen, zodat de historie altijd terug te vinden is.

Tenslotte leest u in het overzicht een nadere toelichting op de reeds eerder afgehandelde moties en toezeggingen waarvan een toelichting ontbrak, zoals ook toegezegd is bij de behandeling van VV1.

#### *6.1 Resultaat ten gunste van het begrotingssaldo*

In de programmabegroting wordt het verschil tussen alle uitgaven en inkomsten bijgehouden: het begrotingssaldo.

#### *7.1 Programmabegroting actueel houden*

Na verwerking van de begrotingswijzigingen zijn alle budgetten weer actueel. Hierdoor is duidelijk inzicht in de budgettaire mogelijkheden en wordt voldaan aan het budgetrecht van de raad.

#### *8.1 Saldi meerjarig verwerken*

De (meerjarige) uitkomsten van dit voortgangsverslag nemen wij mee in de Begroting 2024-2027 en kunnen daar integraal worden afgewogen.

### **5. Houd rekening met en onderbouwing**

Er zijn ontwikkelingen die mogelijk een financieel effect hebben, maar nog niet cijfermatig zijn vertaald. Dit kan leiden tot een bijstelling in de decemberwijziging.

### **6. Duurzaamheid**

Niet van toepassing.

### **7. Financiële onderbouwing**

Het voortgangsverslag laat in 2023 een voordelig saldo zien van € 472.000. Het saldo van het Voortgangsverslag 2023 komt ten gunste van het begrotingssaldo. De negatieve saldi over 2024

(€442.000) 2025 (€ 45.000) en positief saldo 2026 (€ 5.000) worden meegenomen in de Begroting 2024-2027.

## **8. Communicatie en participatie**

## **9. Uitvoering / tijdpad / evaluatie**

Tegelijk met dit voortgangsverslag wordt ook de Begroting 2024-2027 in de raad behandeld.

Na vaststelling van het voortgangsverslag wordt de begrotingswijziging opgestuurd naar de provincie Noord-Holland.

Met vriendelijke groet,  
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst  
*Gemeentesecretaris*

drs. H.M.W. ter Heegde  
*Burgemeester*

### Bijlage(n)

2<sup>e</sup> Voortgangsverslag 2023

1. Motiemonitor
2. Transformatietabel (van 9 naar 6 programma's)
- 3.

# De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel '2e Voortgangsverslag 2023' met zaaknummer 704321 van het college van burgemeester en wethouders:

## Besluit

### Aan de raad,

#### 1. Beslispunten

1. Het 2e Voortgangsverslag 2023, inclusief de wijzigingen conform Raadsmededeling Erratum tweede Voortgangsverslag 2023 en Programmabegroting 2024-2027 (zaaknummer 709436), vast te stellen met een voordelig resultaat van € 472.000;
2. Met betrekking tot kredieten het volgende te besluiten:
  - Programma 2 Kansrijk opgroeien
  - a. Een aanvullend krediet van € 110.000 beschikbaar te stellen voor het speellokaal voor de Jozefschool. Het krediet voor kleine investeringen Onderwijshuisvesting te verlagen met €110.000.
  - Programma 3 Passend wonen in een groene omgeving:
  - b. Een krediet van € 96.000 beschikbaar te stellen voor een reserve cilinder Spieringbrug;
  - c. Een aanvullend krediet van € 56.000 beschikbaar te stellen voor de Kerkstraat/Schoolstraat;
  - d. Een krediet van € 25.000 beschikbaar te stellen voor het gemaal IJsselmeerweg;
  - e. Een voorbereidingskrediet van € 150.000 beschikbaar te stellen voor de renovatie van de gemeentewerven.
  - Programma 4 Economische vitaal en bereikbaar
  - f. Een krediet van € 56.000 beschikbaar te stellen voor de verkeersregelininstallaties (VRI) Nulmeting.
  - Programma 6 Financieel gezond
  - g. Een krediet van € 175.000 beschikbaar te stellen voor implementatie financieel systeem.
3. Met betrekking tot reserves het volgende te besluiten:
  - a. Een bedrag ter hoogte van € 319.388 vrij te laten vallen en een bedrag van € 109.424 te onttrekken uit de reserve Kapitaallasten Grote Projecten Muiden;
  - b. Ter dekking van de kapitaallasten van de tijdelijke onderwijshuisvesting in de jaren 2023 tot en met 2029 jaarlijks een bedrag van € 19.127 te onttrekken aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs
4. Met betrekking tot budgetoverhevelingen het volgende te besluiten:
  - a. 'Voorkomen isolement' van € 50.000 over te hevelen naar 2025;
  - b. In afwijking op artikel 7 van de financiële verordening, € 40.000 over te hevelen voor de aanpak effectief inzetten subsidies naar 2024;
  - c. Woonzorg visie budgetten van € 130.000 over te hevelen naar 2024.

5. Kennis te nemen van de motiemonitor en de voorstellen met betrekking tot de afhandeling van de moties en toezeggingen;
6. Het voordelig resultaat 2023 van € 472.000 van dit voortgangsverslag ten gunste te brengen van het begrotingssaldo 2023;
7. De begrotingswijziging 2023 van het 2e Voortgangsverslag 2023 vast te stellen en de programmabegroting hierop aan te passen;
8. De negatieve saldi over 2024 (€ 442.000), 2025 (€ 45.000) en positief saldo 2026 (€ 5.000) mee te nemen in de Begroting 2024.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van de gemeente Gooise Meren,  
gehouden op *(datum wordt ingevuld door de griffie)*

De griffier  
Mevrouw drs. M.G. Knibbe

De voorzitter  
drs. H.M.W. ter Heegde