

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Zaaknummer: Z/23/076130/351331

Datum collegebesluit: 30 mei 2023

Datum commissievergadering: 20 juni 2023

Datum raadsvergadering: 4 juli 2023

Soort Voorstel: Adviesnota

Onderwerp: Voorjaarsnota 2023

Portefeuillehouder: Wethouder van Doeveren

Programma: Diversen

Kernboodschap: Het college informeert met de voorjaarsnota de raad over de voortgang van de begroting 2023. In deze rapportage, die onderdeel is van de P&C cyclus, worden afwijkingen gemeld over de eerste vier maanden van 2023. Daarmee wordt ook al getracht een verwachting van het resultaat voor het jaar 2023 te geven. Op basis van deze voorjaarsnota stelt de raad de financiële kaders voor 2023 bij.

Bijlagen:

1. Voorjaarsnota 2023
2. Begrotingswijziging 2023

Stukken ter inzage: Ja

Beslispunten:

1. De bijgevoegde op de Voorjaarsnota 2023 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2023 en de meerjarenramingen voor 2024-2026 vast te stellen;
2. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de Voorjaarsnota 2023 te besluiten over de volgende reserves:
 - a. Een bedrag van € 170.000 te onttrekken aan de reserve 'grote projecten';
 - b. Een bedrag van € 300.000 te onttrekken aan de reserve 'reorganisatie';
 - c. Een bedrag van € 300.000 te onttrekken aan de reserve 'uitvoering sociaal domein';
 - d. Een bedrag van € 200.000 te onttrekken aan de reserve 'egalitatie omgevingsvergunningen';
 - e. Een bedrag van € 5.000 te onttrekken aan de reserve 'investeringen sport';

3. De reserve-onttrekking van € 95.000 ten behoeve van het plaatsen van een openbare rolstoeltoegankelijke wc-unit bij het strand te laten vervallen;
4. Een bedrag van € 107.000 aan investeringskrediet voor de openbare rolstoeltoegankelijke wc-unit bij het strand beschikbaar te stellen;
5. Een bedrag van € 75.000 aan extra investeringskrediet voor de aanleg van fietsoversteekplaatsen beschikbaar te stellen;
6. Een bedrag van € 135.000 aanvullend investeringskrediet voor de Hofcampbrug beschikbaar te stellen.

Relatie met:

- Agendapunt:
- Toezegging:
- Amendement/motie:
- Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Voorjaarsnota 2023

Samenvatting

Deze voorjaarsnota betreft de eerste tussentijdse rapportage over 2023. In dit document geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2023 tot en met mei weer.

Voor wat betreft de financiële afwijkingen geldt het principe; 'omdat het pas vier maanden van het begrotingsjaar betreft stellen wij alleen voor de begroting te wijzigen, indien de afwijking van de ramingen t.o.v. de begroting een hoge mate van zekerheid hebben'. In de gevallen dat de prognose nog beïnvloedbaar is, geven wij u in de najaarsnota 2023 een bijgestelde verwachting.

Beoogd effect

Het informeren van de raad over de geconstateerde ontwikkelingen en het verkrijgen van de benodigde budgetten door het vaststellen van de op de voorjaarsnota gebaseerde begrotingswijziging.

Relatie Voorjaarsnota met Begroting 2023

Een aantal financiële afwijkingen heeft een structureel effect en is daarmee van invloed op de jaren 2023 en verder. Wanneer mutaties structureel budgettair neutraal kunnen worden verwerkt, is dit meegenomen in meerjarig perspectief. Indien bijsturing mogelijk is wordt dit betrokken bij de Kadernota 2024 en het daaropvolgende proces van opstellen begroting 2024-2027.

Argumenten

1.1, 2.1 en 3.1 Bijstelling van de financiële kaders per programma is een verantwoordelijkheid van de raad (budgetrecht).

Alleen de raad is op basis van de gemeentewet bevoegd om de beschikbare middelen per programma aan te passen, middelen in de reserves te storten of daaraan te onttrekken, en budgetten beschikbaar te stellen dan wel aan te passen.

1.2 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel.

Met het vaststellen van de nieuwe financiële kaders bepaalt de raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2023. Door de begroting periodiek aan te passen hebben de raad en het college inzicht in de actuele begroting. Voor de onderbouwing van de verschillende posten wordt verwezen naar de Voorjaarsnota 2023. Ook wordt in de voorjaarsnota zelf de context geschetst waarbinnen deze ontwikkelingen zich voordoen.

Financiën

De voorjaarsnota heeft in totaal een financieel nadelig saldo van circa € 1.410.000.

In de bijlage is een tabel opgenomen met per programma alle mutaties die in de voorjaarsnota zijn opgenomen en een tabel waarin de mutaties zijn gecategoriseerd in vijf categorieën, te weten:

- Nieuw beleid
- Budgetbeutraal
- Financieel gevolg raadsnotie
- Autonome mee- en tegenvaller
- Autonoom GR/uitbesteed werk

Het begrotingssaldo vóór de voorjaarsnota bedroeg € 913.000 nadelig. Naar aanleiding van de financiële ontwikkelingen in deze voorjaarsnota, die per saldo een budgettair nadelig effect van € 1.410.000 kennen, daalt het geprognostiseerde begrotingssaldo voor 2023 naar € 2.323.000 negatief.

Voor de jaren daarna resulteert de voorjaarsnota in een oplopend negatief beeld: 2024 (€ 54.900 voordelig), 2025 (€ 92.100 nadelig), 2026 (€ 705.927 nadelig) en 2027 (€ 2.879.264 nadelig)

Deze structurele gevolgen zijn van invloed op het budgettair kader voor de begroting 2024-2027.

Wij stellen u voor de begroting te wijzigen op basis van de Voorjaarsnota 2023 en daarmee de financiële kaders vanaf 2023 bij te stellen.

Kanttelingen

Niet van toepassing.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Risico's

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. K.D. Handstede
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester