

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van;

Besluit:

1. Kennis te nemen van de voorjaarsrapportage 2023.
2. De begroting 2023 op basis van de voorjaarsrapportage 2023 te wijzigingen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging	Begroting na VJR
Lasten	2023	2023 N/V	2023
0 Bestuur en ondersteuning	55.001	736 N	55.737
1 Veiligheid	8.062	358 N	8.420
2 Verkeer en vervoer	14.504	-190 V	14.314
3 Economie	16.312	2.329 N	18.641
4 Onderwijs	8.711	3.419 N	12.130
5 Sport, cultuur en recreatie	19.259	208 N	19.467
6 Sociaal domein	167.368	10.867 N	178.235
7 Volksgezondheid en milieu	24.681	1.713 N	26.394
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	20.095	4.510 N	24.605
Totaal lasten	333.994	23.950 N	357.944

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging	Begroting na VJR
Baten	2023	2023 N/V	2023
0 Bestuur en ondersteuning	-242.413	-7.676 V	-250.089
1 Veiligheid	-45	- N	-45
2 Verkeer en vervoer	-886	- N	-886
3 Economie	-15.176	-1.458 V	-16.634
4 Onderwijs	-681	-3.834 V	-4.515
5 Sport, cultuur en recreatie	-227	-580 V	-808
6 Sociaal domein	-39.247	-9.063 V	-48.310
7 Volksgezondheid en milieu	-23.725	-1.283 V	-25.008
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-12.855	-3.803 V	-16.658
Totaal baten	-335.256	-27.698 V	-362.954

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-1.263	-3.748 V	-5.010
-----------------------------------------	---------------	-----------------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor VJR	Wijziging	Begroting na VJR
	2023	2023 N/V	2023

Stortingen reserves	4.917	5.199	N	10.116
Onttrekkingen reserves	-3.758	-6.449	V	-10.207
Totaal reserves	1.160	-1.250	V	-90

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-103	-4.998	V	-5.101
--------------------------------------	-------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Gedaan in de openbare vergadering van

de griffier,

de burgemeester,

drs. J.W. Scherpenzeel

A.J. Gerritsen

Naam: E. Leppink
Datum: 27 juni 2023
Team/teamonderdeel: CZ Control en Audit

Voorstel aan de raad

Onderwerp
Portefeuillehouder

Voorjaarsrapportage 2023
A. Maathuis

Samenvatting raadsvoorstel

Met de voorjaarsrapportage legt het college verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de programmabegroting 2023. Daarmee wordt de raad in staat gesteld zijn controlerende taak uit te voeren op basis van de financiële kaders die zijn gesteld in de programmabegroting 2023. Deze rapportage gaat over de eerste vier maanden van 2023 met een doorkijk naar het einde van het jaar. De voorjaarsrapportage leidt tot een bijstelling van het begrotingssaldo 2023 met 4,9 miljoen euro voordelig.

Voorgesteld raadsbesluit

1. Kennis te nemen van de voorjaarsrapportage 2023.
2. De begroting 2023 op basis van de voorjaarsrapportage 2023 te wijzigen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging	Begroting na VJR
Lasten	2023	2023 N/V	2023
0 Bestuur en ondersteuning	55.001	736 N	55.737
1 Veiligheid	8.062	358 N	8.420
2 Verkeer en vervoer	14.504	-190 V	14.314
3 Economie	16.312	2.329 N	18.641
4 Onderwijs	8.711	3.419 N	12.130
5 Sport, cultuur en recreatie	19.259	208 N	19.467
6 Sociaal domein	167.368	10.867 N	178.235
7 Volksgezondheid en milieu	24.681	1.713 N	26.394
8 Volkshuisvesting-rostedelijke vernieuw	20.095	4.510 N	24.605
Totaal lasten	333.994	23.950 N	357.944

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging	Begroting na VJR
Baten	2023	2023 N/V	2023
0 Bestuur en ondersteuning	-242.413	-7.676 V	-250.089
1 Veiligheid	-45	- N	-45
2 Verkeer en vervoer	-886	- N	-886
3 Economie	-15.176	-1.458 V	-16.634
4 Onderwijs	-681	-3.834 V	-4.515
5 Sport, cultuur en recreatie	-227	-580 V	-808
6 Sociaal domein	-39.247	-9.063 V	-48.310

7 Volksgezondheid en milieu	-23.725	-1.283	V	-25.008
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-12.855	-3.803	V	-16.658
Totaal baten	-335.256	-27.698	V	-362.954

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-1.263	-3.748	V	-5.010
-----------------------------------------	---------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor VJR	Wijziging	Begroting na VJR	
	2023	2023	N/V	2023
Stortingen reserves	4.917	5.199	N	10.116
Onttrekkingen reserves	-3.758	-6.449	V	-10.207
Totaal reserves	1.160	-1.250	V	-90

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-103	-4.998	V	-5.101
--------------------------------------	-------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Inleiding

De gemeenteraad wordt op 3 momenten in het jaar geïnformeerd over de uitvoering van de programmabegroting. Dit gebeurt in de voorjaarsrapportage (na 4 maanden), de najaarsrapportage (na 8 maanden) en de slotrapportage (na 11 maanden). Het verzamelbesluit is geïntegreerd in de tussentijdse rapportages. Op basis van de tussentijdse rapportages krijgt de raad via een raadsvoorstel de gelegenheid om de begroting 2023 aan te passen.

De voorliggende voorjaarsrapportage geeft inzicht in de financiële afwijkingen ten opzichte van de (basis-)begroting met daarbij een korte toelichting.

Beoogd effect

De voorjaarsrapportage biedt inzicht in de uitvoering van de begroting 2023.

Argumenten voor

1.1 *Dit is conform de financiële verordening en het raadsbesluit van 29 januari 2019.*

De financiële verordening gemeente Almelo 2021 schrijft voor dat het college de raad over de realisatie van de programmabegroting informeert, door middel van één of meerdere tussentijdse rapportages. De frequentie van de tussentijdse rapportages wordt vastgesteld bij raadsbesluit. Op 29 januari 2019 heeft de raad besloten tot een drietal tussentijdse rapportages per jaar. De voorjaarsrapportage is hiervan de eerste.

1.2 *De voorjaarsrapportage geeft een financiële tussenstand van de begroting 2023.*

Deze voorjaarsrapportage geeft informatie over de financiële stand van zaken in relatie tot de uitvoering van de programmabegroting 2023.

1.3 *De voorjaarsrapportage 2023 geeft een prognose voor het einde van het jaar.*

Deze rapportage over de eerste vier maanden van 2023 geeft een doorkijk naar het einde van het jaar.

2.1 *De raad autoriseert de baten en lasten op hoofdtaakveldniveau.*

In artikel 3, lid 4 van de Financiële verordening gemeente Almelo 2021 is vastgelegd dat de raad op het niveau van de hoofdtaakvelden de baten en lasten vaststelt.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Kosten, opbrengsten en dekking

Met het vaststellen van de voorjaarsrapportage komt het begrotingssaldo 2023 uit op 5,1 miljoen euro voordelig. De wijziging van de begroting 2023 in de tijd gezien ziet er als volgt uit:

Financieel perspectief (begrotingssaldo)	begroting 2023
Programmabegroting 2023	
Saldo na vastgestelde begroting 2023	-365 V
Begrotingswijzigingen	
Slotrapportage 2022	110 N
Sloop van het pand Vriezenveenseweg 209a (RAAD-7632)	151 N
Totaal begrotingswijzigingen	261 N
Saldo vóór voorjaarsrapportage	-104 V
Mutaties voorjaarsrapportage 2023	
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	-1.262 V
Diverse bijstellingen	-3.735 V
Totaal mutaties voorjaarsrapportage	-4.997 V
Saldo na voorjaarsrapportage 2023	-5.101 V

Bedragen x 1.000 euro

Vervolg

De raad ontvangt in 2023 ook een najaarsrapportage en een slotrapportage.

Bijlagen

- Voorjaarsrapportage 2023 (INT-87022)

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
F.W. van Ardenne

de burgemeester,
A.J. Gerritsen
