Raadsvoorstel

Raadsvergadering
10 juli 2023
Commissie
19 juni 2023

Keten en opsteller
Ondersteuning / S. Voortman / voortman@hattem.nl
Portefeuille
T.E. Siderius
Programma
Planning en Control

Agendapunt
[Agendapunt]

Onderwerp
Voorjaarsnota 2023 / Begrotingsrichtlijnen 2024

Voorstel

1. De voorjaarsnota 2023 vast te stellen;
2. De begroting te wijzigen overeenkomstig het in de voorjaarsnota opgenomen financieel meerjarenoverzicht '*bijstelling ramingen 2023 e.v.*';
3. De incidentele saldi van de mutaties voorjaarsnota 2023 in de begrotingsjaren 2023-2027 te verrekenen met de algemene reserve;
4. De begrotingsrichtlijnen 2024 vast te stellen.

De ***voorjaarsnota*** heeft als doel tussentijds te rapporteren over de realisatie en uitvoering van de begroting en geeft de stand van zaken weer met financiële consequenties voor het begrotingsjaar 2023. Indien van toepassing wordt de begroting ook bijgesteld voor de begrotingsjaren 2024 en verder.
De begroting wordt bijgesteld op basis van college- en raadsbesluiten die na het vaststellen van de primaire begroting 2023 zijn genomen. Dit betreft de periode vanaf begin november 2022 tot en met medio mei 2023.
Ook zijn '*zekere*' autonome ontwikkelingen met financiële consequenties als bijstelling van de meerjarenbegroting meegenomen. Voorbeelden hiervan zijn het afsluiten van de Cao-gemeentepersoneel, de renteontwikkeling, de stijging van de energieprijzen en de inflatie in algemene zin,
Autonome en onontkoombare ontwikkelingen waarvan de financiële consequenties in mei 2023 nog te onzeker zijn, worden in de najaarsnota 2023 dan wel de begroting 2024 opgenomen. Een voorbeeld is de meicirculaire 2023 Gemeentefonds. De raad zal hierover worden geïnformeerd door middel van een notitie van het college aan de raad (ARI). De ARI zal beschikbaar zijn voor de raadsvergadering in juli.

In de ***begrotingsrichtlijnen*** zijn de financiële kaders en technische uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2024-2027 opgenomen. Hierdoor wordt onder andere de loon- en prijsindex voor 2024 en verder vastgelegd. Als ook de indexatie van de gemeentelijke leges, heffingen en belastingen.

Beoogd effect
Voorjaarsnota: het verkrijgen van een actuele meerjarenbegroting, als uitgangspunt voor het opstellen van de begroting 2024-2027.
Begrotingsrichtlijnen: het verkrijgen van duidelijkheid over de financiële kaders en technische uitgangspunten waarmee bij het opstellen van de begroting rekening moet worden gehouden.

Bevoegdheid / Juridisch kader
Financiële verordening ex. Artikel 212 Gemeentewet.

Eerdere besluitvorming en kaders
Begroting 2023 vastgesteld in de raad van 7 november 2022.

Argumenten
De voorjaarsnota 2023 / begrotingsrichtlijnen 2024 wordt gelijktijdig in procedure gebracht met de jaarrekening 2022 om een zo actueel mogelijke meerjarenbegroting te verkrijgen.

Kanttekeningen
Geen.

Financiën
Het geprognosticeerde begrotingsresultaat 2023 bedraagt na verwerking van de voortgangs-rapportage Voorjaarsnota € 329.885 positief en is als volgt opgebouwd:

Saldo primaire begroting 2023:	€ 264.500 V	
1e-begrotingswijziging - voorjaarsnota	€ 65.385 V	
Saldo begroting 2023 na wijziging:		€ 329.885 V

De meerjarenraming 2024-2027 is als volgt opgebouwd:

Raming	Meerjarenbegroting				
	2023	2024	2025	2026	*2027*
Saldo primaire begroting 2023	**264.500 V**	**922.700 V**	**1.841.200 V**	**641.600 V**	***641.600 V***
Totaal lasten exploitatie	-133.595 N	-505.783 N	-727.931 N	-227.346 N	*-446.524 N*
Totaal dekkingsmiddelen uit reserves	198.980 V	-130.375 N	16.000 V	16.000 V	*16.000 V*
Saldo exploitatie bijstellingen	**65.385 V**	**-636.158 N**	**-711.931 N**	**-211.346 N**	***-450.524 N***
Saldo begroting 2023	**329.885 V**	**286.542 V**	**1.129.269 V**	**430.254 V**	***191.076 V***

Communicatie
De voorjaarsnota 2023 / begrotingsrichtlijnen 2024 wordt besproken in de commissies en vastgesteld door de raad. En wordt in het kader van interbestuurlijk toezicht overgelegd aan de Provincie Gelderland.

Uitvoering
De voorjaarsnota ter informatie aanbieden aan de ondernemingsraad.

Hattem, 10 juli 2023

Het college van Hattem

M. Sanderse , burgemeester
D.N.T. van der Weerd , gemeentesecretaris

Bijlagen:
1 Voorjaarsnota 2023 / Begrotingsrichtlijnen 2024