Gemeente Borger-Odoorn

83292-2023:987380

VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Behandelend ambtenaar: H. Tjassing
Afdeling/cluster:
Portefeuillehouder: H. Zwiep

Registratienummer: 83292-2023:987380

Onderwerp:
Bestuursrapportage 2023-II

Voorgestelde wijze van afdoening:

Beslispunten:

1. De financiële mutaties uit deze rapportage vast te stellen.
2. In te stemmen met het inrichten van een bestemmingsreserve Hervormingsagenda jeugdzorg en hierin € 978.000 te storten.
3. In te stemmen met het inrichten van een bestemmingsreserve Opvang ontheemden en hierin € 2.500.000 te storten.
4. De Bestuursrapportage 2023-II verder vast te stellen.

Inleiding

Hierbij bieden we de Bestuursrapportage 2023-II aan. In deze rapportage verwerken we een aantal belangrijke financiële mutaties zoals de meicirculaire en septembercirculaire, budgetten voor opvang van ontheemden en de voor- en nadelen uit de financiële update 2023.

Het algehele beeld is dat we grote vergoedingen van het Rijk hebben gekregen voor diverse onderdelen de afgelopen jaren, maar dat we moeite hebben om alles uit te geven. Een gevolg daarvan is dat we veel geld reserveren voor het jaar 2024. Dit blijkt o.a. uit het voorschot wat we opnemen voor de reserve Nog uit te voeren Werken. Ook stellen we voor om de overschotten op jeugdzorg (Voogdij/18+) en van de opvang van Oekraïners in een bestemmingsreserve te storten. Daardoor reserveren we de middelen voor het beoogde doel.

De bestemmingsreserve hervormingsagenda jeugd wordt gevormd omdat we vanaf 2025 te maken krijgen met de hervormingsagenda die gepaard gaat met een bezuinigingsopgave om de jeugdzorg betaalbaar te houden. De financiële effecten van deze agenda zijn risicovol en lastig te kwantificeren.

De bestemmingsreserve ontheemden is bedoeld voor toekomstige initiatieven op het gebied van opvang van bijvoorbeeld Oekraïners, statushouders of het organiseren van noodopvang. Op dit moment zien we dat de regelingen hiervoor nog kostendekkend zijn, maar dit biedt geen garantie voor de toekomst.

We sorteren in deze rapportage zoveel mogelijk voor op de jaarstukken 2023 en geven een geprognosticeerd resultaat van de jaarrekening 2023. De basis voor deze rapportage is de financiële update 2023 die uw raad als bijlage bij de begroting 2024 heeft ontvangen. We verwachten in 2023 voordelig uit te komen. Dit komt voornamelijk door grote meevallers op het gebied van rente, afschrijving en de algemene uitkering. De energielasten en de Wmo zijn de grootste nadelen in deze rapportage.

Nieuw is dat we ook over de openstaande moties en toezeggingen rapporteren. Ook stellen we voor om een aantal moties en toezeggingen af te handelen.

Beoogd effect
Het beoogde effect van deze bestuursrapportage is een zo volledig mogelijk beeld te geven van de stand van zaken met betrekking tot de budgetten 2023, het grondbedrijf, de investeringen, de nog uit te voeren werken en de openstaande moties en toezeggingen.

Argumenten
1. De financiële mutaties worden adequaat toegelicht.
De financiële mutaties die uit deze rapportage voorvloeien zijn adequaat toegelicht. Na verwerking van deze mutaties wordt inzicht in het geprognosticeerde rekeningresultaat 2023 gegeven. Dit resultaat is € 691.000.

2. Meer inzicht in openstaande moties en toezeggingen.
Nieuw in deze rapportage is dat we inzicht geven in openstaande toezeggingen en moties. We hopen de raad hiermee een goed totaaloverzicht te geven van de openstaande moties en toezeggingen. Ook stellen we voor een aantal moties en toezeggingen af te handelen.

Kanttekeningen
Geen.

Financiën
In onderstaand overzicht is het geprognosticeerd jaarrekening resultaat weergegeven. Knop 1 Saldo begroting en het budget onvoorzien zijn niet gewijzigd ten opzichte van de financiële update. De mutaties op knop 2 zijn toegelicht in de rapportage. We verwachten het jaar 2023 af te ronden met een positief resultaat van € 691.000.

Prognose resultaat	**2023**
Saldo begroting (knop 1)	-10.029
Saldo Beleidsintensivering (knop 2)	651.029
Onvoorzien	50.000
Totaal prognose Resultaat	**691.000**

Participatie
Inwonerparticipatie is geen direct onderdeel van de totstandkoming van de BERAP.

Communicatie
De rapportage is geagendeerd in de raadsvergadering van 14 december 2023.

Uitvoering

De Bestuursrapportage 2023-II is in het MT en het college behandeld en wordt op 27 november 2023 in hoofdlijnen in de commissie financiën besproken. Na vaststelling van deze rapportage verwerken we de mutaties in de boekhouding en wordt uitvoering gegeven aan de vervolgstap van de P&C cyclus: het opstellen van de jaarstukken 2023.

Bijlagen
1. Raadsbesluit BERAP 2023-II;
2. Collegevoorstel BERAP 2023-II;
3. Bestuursrapportage 2023-II.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,

de locosecretaris,	de burgemeester,
L.E. Helder-Klamer	mr. J. Seton