Aan de Raad

Made, 18 oktober 2023

Raadsvergadering 16 november 2023	**Registratienummer:** 2023274715 2023274715 **Casenr:** 23.00550
Onderwerp: Najaarsnota 2023	

Portefeuillehouder: H.T.M. Bakker **Ambtelijke coördinatie:** Middelen **Steller:** J. Leewis	**Bijlagen:** 1. Raadsbesluit 2. Najaarsnota	**Ter inzage:** 1.

SAMENVATTING

Met de Najaarsnota legt het college verantwoording af aan de raad over de uitvoering van het beleid over de periode april – augustus 2023. Het college doet verslag van situaties waarin er sterk van de begroting wordt afgeweken en verwacht dat herstel van de situatie binnen de looptijd of het financieel kader van de begroting niet mogelijk zal zijn. In de Najaarsnota is sprake van zevental afwijkingen: Tweede Kamerverkiezingen in November (100k nadelig), Omgevingsvergunning: Bouwleges en Leges Ruimtelijke Ordening (541k nadelig), ESF subsidie 301k voordelig), Sociale uitkeringen BUIG gelden (150k voordelig), rentelasten toekomstige lening (130k nadelig), Personeel en organisatie: Versterken Ambtelijke capaciteit (100k voordelig). De Najaarsnota heeft een voordelig effect van € 47.271,- op het verwachte jaarresultaat van 2023.

VOORGESCHIEDENIS

De najaarsnota is na vaststelling door het college besproken in de financiële commissie.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Met het aanbieden van de Najaarsnota beoogt het college om de raad actief te informeren over de voortgang van de uitvoering van de begroting 2023. Zowel beleidsinhoudelijk als financieel.

HOE PAST DIT BINNEN BELEID EN WETGEVING?

In de financiële commissievergadering van 28 juni 2023 is de mogelijkheid voor een Najaarsnota 2023 besproken. Hier hebben de fractievoorzitters eenmalig, vanwege krappe bezetting, mee ingestemd.

Duurzaamheidsparagraaf?

NVT

WAT GAAN WE DOEN?

De Najaarsnota 2023 beperkt zich tot de hoofdzaken dus alleen de dossiers met veel impact. Dit kan zowel financieel, politiek als inhoudelijk zijn;

- Op *Financieel* vlak beperken we ons tot afwijkingen boven de > € 100.000,-
- Op *Politiek* vlak beperken we ons tot zaken die actueel spelen. Dit is een afweging door de portefeuillehouder.

- Op *inhoudelijk* vlak beperken we ons tot zaken waarbij substantiële wijzigingen hebben plaatsgevonden ten opzichte van Begroting'23 en/of voorjaarsnota '23.

In dit proces is er ook ruimte om budget overhevelingen 2023 – 2024 mee te nemen.

WIE ZIJN DE BETROKKEN PARTIJEN?
De gemeenteraad vanuit haar controlerende verantwoordelijkheid.

WAT ZIJN DE KOSTEN?
In de Najaarsnota is sprake van zevental afwijkingen: Tweede Kamerverkiezingen in November (100k nadelig), Omgevingsvergunning: Bouwleges en Leges Ruimtelijke Ordening (541k nadelig), ESF subsidie 301k voordelig), Sociale uitkeringen BUIG gelden (150k voordelig), rentelasten toekomstige lening (130k nadelig), Personeel en organisatie: Versterken Ambtelijke capaciteit (100k voordelig). De Najaarsnota heeft een voordelig effect van € 47.271,- op het verwachte jaarresultaat van 2023.

In onderstaande tabel zijn de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting opgenomen.
Tabel 1. Grote financiële afwijkingen

Nr.	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Prg.	Thema	2023		2024		2025		2026		2027	
1	Tweede kamer verkiezingen	1	1.2	-100	N								
2	Omgevingsvergunning – Bouwleges en leges Ruimtelijke ordening	3	3.1	-541	N								
3	Vervanging GFT mini-containers (investering)	3	3.2	0	N								
4	ESF subsidie	4	4.2	301	V								
5	Uitgaven Sociale Uitkeringen Werk & Inkomen (BUIG-gelden)	4	4.2	150	V								
6	Rente	AlgD	AlgD	-130	N	-130	N	-130	N	-130	N	-130	N
7	Personeel en organisatie: Versterken Ambtelijke capaciteit	O	O1	100	V								
8	Vrijval diverse reserves	Div	Div.	268	V	163	V						
	Totaal			47	V	33	V	-130	N	-130	N	-130	N

Voor de toelichting op de afwijkingen verwijzen we naar de Programma's in de najaarsnota 2023 (als bijlage toegevoegd).

De financiële afwijkingen leiden tot het onderstaande, bijgestelde meerjarenperspectief:
Tabel 2. Meerjarenperspectief

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	2023		2024		2025		2026		2027	
Vastgestelde begroting 2023 / Concept 2024	1.438	V	1.136	V	1.713	V	-1.556	N	-920	N
Financiële gevolgen Nieuw Beleid 2024			-928	N	-748	N	-739	N	-739	N
Financiële gevolgen Najaarsnota 2022	-1.130	N	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële gevolgen Voorjaarsnota 2023	-1.494	N	-	-	-	-	-	-	-	-
Begrotingssaldo voor Najaarsnota	-1.187	N	208	V	965	V	-2.295	N	-1.659	N
Financiële gevolgen Najaarsnota 2023	47	V	33	V	-130	N	-130	N	-130	N
Begrotingssaldo na Najaarsnota	-1.140	N	241	V	835	V	-2.425	N	-1.789	N

De Najaarsnota heeft eveneens gevolgen voor de reservepositie van de gemeente. Op programmaniveau zijn die gevolgen terug te lezen in de nota zelf. Samengevat komt dit neer op het volgende:
Tabel 3. Reserve mutaties

Mutatie reserves (bedragen x € 1.000)	Prg.	2023		2024		2025		2026		2027	
Onttrekkingen											
Algemene reserve Grondbedrijf	3	168	V								
Reserve Impuls brede scholen combinatie (vrijval)	4	158	V								
Reserve Samen investeren in Drimmelen (vrijval)	4	66	V								
Reserve Toegankelijkheid (vrijval)	4	32	V								
Reserve Bestuursakkoord: projectleider implementatie	4	22	V	86	V						
Reserve Bestuursakkoord (vrijval)	4			163	V						
Reserve Inclusie (vrijval)	4	12	V								
Totaal onttrekkingen		457	V	249	V	-	-	-	-	-	-
Stortingen											
Algemene reserve Grondbedrijf	3	-109	N								
Reserve Ruimtelijke ontwikkelingen	3	-15	N								
Totaal stortingen		124-	N	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal mutaties reserves		334	V	249	V	-	-	-	-	-	-

Voor de toelichting op de afwijkingen verwijzen we naar de Reserves in de najaarsnota 2023 (als bijlage toegevoegd).

Naast de nog lopende kredieten zijn bij de begroting 2023 kredieten ter beschikking gesteld voor de investeringen in 2023. Voor de investeringen worden de volgende kredietwijzingen voorgesteld:

Tabel 4. Kredietwijzigingen

Prg.	Kredietwijzigingen 2023	Jaar	Raming		Uitgaven		Restant		Mutatie	NJN	Status
2	Vervanging drukriolering (mechanisch/ elektrisch)	2023	-		-		-		275.000	N	Nieuw
3	Vervanging GFT mini-containers	2023	-		-		-		525.000	N	Nieuw
			-		-		-		800.000	N	

Voor de toelichting op de afwijkingen verwijzen we naar de Programma's in de najaarsnota 2023 (als bijlage toegevoegd).

In de onderstaande tabel zijn de voorgestelde over te hevelen budgetten opgenomen:

Tabel 5. Budgetoverhevelingen 2023 (naar 2024)

Budgetoverheveling 2023			
nr.	Omschrijving	Prg.	Bedrag
a.	Visie dorpsgericht werken	1	35.000
	Totaal: Programma 1: Burger en Bestuur		*35.000*
b.	Waterkeringen: bijdrage kosten verwijderen wandelpaden	2	29.400
c.	Onderzoek Dorpsbosjes	2	45.000
d.	Kabels en leidingen	2	90.000
	Toraal: Programma 2: Openbare ruimte		*164.400*
e.	Economie: Invoeren ondernemersfonds	3	25.000
f.	Economie: Ontwikkeling bedrijventerrein Brieltjenspolder	3	40.000
g.	Economie: ontwikkeling bedrijventerrein Thijssenweg	3	35.000
h.	Omgevingsplan	3	50.000
i.	Visie Lage Zwaluwe	3	30.000
j.	Omgevingsvergunning: WKB en Wet goed verhuurdersschap	3	32.500
k.	Omgevingsvergunning: Inventarisatie brandweerputten	3	40.000
l.	Omgevingsvergunning: Inhuur capaciteit omgevingswet	3	60.000
m.	Digitaal Stelsel Omgevingswet	3	64.000
n.	Volkshuisvesting: schaarste onderzoek / voorrang eigen inwoners	3	30.000
o.	Visie duurzame energievoorziening Plukmade	3	25.000
	Totaal: Programma 3 Ruimte, wonen, duurzaamheid en economie		*431.500*
p.	Bijzondere bijstand huur woningen statushouders	4	90.000
q.	SCC Dorpshart Made	4	40.910
r.	Vergroenen Schoolpleinen	4	28.610
	Totaal Progrmma 4: Sociaal Domein		*159.520*
s.	P&O Traineeprogramma	O	450.000
t.	Functiehuis	O	55.000
	Totaal: Overhead		*505.000*
Totaal			1.295.420

De budgetoverhevelingen worden onder de paragraaf budgetoverhevelingen in de Najaarsnota 2023 toegelicht:

WAT IS DE VERVOLGPROCEDURE?
Na vaststelling van de Najaarsnota vindt eindverantwoording over 2023 plaats bij de behandeling van de jaarstukken in 2024.

Burgemeester en wethouders van Drimmelen

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening

,

De raad van de gemeente Drimmelen;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.;24 oktober 2023

gelet op gelet op de Financiële Verordening ex artikel 212 Gemeentewet;
;

B e s l u i t :

1. In te stemmen met de financiële afwijkingen uit tabel 1;
2. Het financieel voordeel van de Najaarsnota toe te voegen aan de Algemene Reserve;
3. In te stemmen met reservemutaties uit tabel 3;
4. In te stemmen het opheffen van de reserves: Reserve Toerisme en Recreatie, Reserve Impuls brede scholen combinatie, Reserve Duurzaamheid, Reserve Samen investeren in Drimmelen, Reserve Toegankelijkheid, Reserve Drimmelen op de kaart, Reserve Inclusie;
5. In te stemmen met de kredietmutaties uit tabel 4;
6. In te stemmen met de overheveling van budgetten 2023 naar 2024 ter grootte van het in Tabel 5 van het raadsvoorstel opgenomen totaalbedrag om de vermelde werkzaamheden uit te kunnen voeren en/of afronden in 2024.
7. Het in Tabel 5 vermelde totaalbedrag via begrotingswijziging 2023 te storten in de bestemmingsreserve budgetoverheveling van waaruit deze financiële middelen in 2024 onttrokken kunnen worden ten behoeve van de uitvoering.;
8. In te stemmen met de najaarsnota 2023;

Made, 16 november 2023

de raad voornoemd,

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening