Raadsvoorstel

Gemeente Mook en Middelaar

Documentnummer	
Onderwerp	**Eindejaarsrapportage 2023**
Datum raadsvergadering	**14 december 2023**
Raadscommissie	Begroting & Rekening
Datum raadscommissie	7 december 2023
Programma	Algemeen Bestuur
Portefeuillehouder	A.F. Herings

Eindejaarsrapportage 2023

Inleiding

Het college van burgemeester en wethouders informeert uw raad over de voortgang en realisatie van het lopende begrotingsjaar middels een tussentijdse rapportage, zijnde de Eindejaarsrapportage 2023. De Eindejaarsrapportage 2023 bevat de stand van zaken t/m september 2023.
Daarnaast bevat deze rapportage een voorstel tot financiële bijstelling van diverse budgetten middels een begrotingswijziging voor het lopende begrotingsjaar 2023.

Voorstel

1. De Eindejaarsrapportage 2023 vast te stellen;
2. De exploitatiebegroting 2023 te wijzigen conform de mutaties in de Eindejaarsrapportage 2023;
3. De budgetoverhevelingen (incl. budgetten met dekking VBR) van 2023 naar 2024 vermeld in de Eindejaarsrapportage vast te stellen; per saldo € 141k en € 295k met dekking VBR ten gunste van de bestemmingsreserve ‘Budgetoverheveling’.
4. De budgetten t.b.v. diverse SiSa-regelingen over te hevelen naar 2024 tenzij de onderhavige beschikking anders stelt.
5. Akkoord te gaan met de begrotingswijziging Regioprogramma jeugd 2023-2028 zoals vermeld in paragraaf 5.5 van de eindejaarsrapportage.

Beoogd effect

Met het kennisnemen van de Eindejaarsrapportage 2023 heeft u inzicht in de stand van zaken over de periode januari tot en met september 2023. Daarnaast wordt voldaan aan artikel 192 Gemeentewet waarin de raad bevoegd is tot het wijzigen van de lopende begroting.

Argumenten

1.1 Kennisnemen van de Eindejaarsrapportage 2023
De Eindejaarsrapportage 2023 bevat per programma de voortgang op de vraag ‘Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?’, zoals deze is vermeld in de Programmabegroting 2023. Tevens is de stand van zaken vermeld van de exploitatie, kredieten, reserves en voorzieningen.

2.1 Vaststellen begrotingswijziging
De raad is het bevoegde gremium om de begroting te wijzigen op grond van artikel 192 Gemeentewet. Na analyse van de huidige begroting en de verwachte baten en lasten over 2023 zijn hiertoe in de Eindejaarsrapportage 2023 diverse mutaties voorgesteld. Na vaststelling door uw raad van deze mutaties wordt de begroting geactualiseerd voor 2023.

3.1 Vaststellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024
De raad heeft ook de bevoegdheid de voorgestelde budgetoverhevelingen (incl. budgetten met dekking VBR) vast te stellen en deze toe te laten voegen aan de bestemmingsreserve Budgetoverheveling. De raad is bevoegd om mutaties in reserves te autoriseren.

4.1. Het meenemen van de budgetten t.b.v. SiSa-regelingen
SiSa-regelingen zijn uitkeringen gelabeld aan een specifiek doel waarbij de financiering veelvuldig over meerdere jaren loopt. De subsidieverstrekker stelt de looptijd vast, echter de raad dient akkoord te gaan met het meenemen van deze middelen naar het volgende jaar.

5.1 Begrotingswijziging Regioprogramma jeugd 2023-2028
Op 2 november 2023 heeft de raad het Regioprogramma jeugd 2023-2028 vastgesteld. Daarmee is de raad akkoord gegaan met de verwerking van de meerkosten voor de jaren 2024 tot en met 2027 bij de Eindejaarsrapportage 2023. Deze verwerking is opgenomen in paragraaf 5.5 van de eindejaarsrapportage.

Kanttekeningen

1.1. Niet vaststellen van de Eindejaarsrapportage 2023
Als de Eindejaarrapportage 2023 niet wordt vastgesteld, wordt er geen begrotingswijziging doorgevoerd en worden er nu geen budgetten overgeheveld van 2023 naar 2024. Eventuele verschillen tussen de huidige ramingen en de realisatie worden vermeld en toegelicht in de Jaarstukken 2023 (planning juni 2024).

1.2. Niet vaststellen van de begrotingswijziging Regioprogramma jeugd 2023-2028.
Als de begrotingswijziging m.b.t. het Regioprogramma jeugd 2023-2028 niet wordt vastgesteld, kunnen de meerkosten voor de jaren 2024 tot en met 2027 niet worden verwerkt.

Duurzaamheid

Uitgangspunt is een duurzaam sluitende en reële begroting.

Communicatie

De vastgestelde Eindejaarsrapportage 2023 wordt op de gemeentelijke website geplaatst en wordt verstrekt aan de Provincie en aan onze accountant.

Uitvoering

Di 21 november : Behandeling Eindejaarsrapportage 2023 in B&W;
Do 7 december : Behandeling Eindejaarsrapportage 2023 in Commissie Begroting en Rekening;
Wo 14 december: Raadsvergadering (besluitvorming).

Bijlage(n)

Bijlage 1: Eindejaarsrapportage 2023;
Bijlage 2: Concept raadsbesluit.

Mook, 14 december 2023

Het college van burgemeester en wethouders van Mook en Middelaar,

De gemeentesecretaris
drs. W. Mariman

De burgemeester
mr. drs. W. Gradisen