Aanvulling raadsvoorstel

Programmabegroting 2024

Gemeente Mook en Middelaar

In de Programmabegroting 2024 zijn de financiële effecten van de meicirculaire 2023 verwerkt. Zoals vermeld in de Programmabegroting 2024 worden de effecten van de septembercirculaire 2023 aangeboden middels een eerste begrotingswijziging. Hiertoe ontvangt u deze aanvulling op het raadsvoorstel behorende bij het raadsvoorstel van 12 september 2023 'Programmabegroting 2024'.

Wijzigingen

Begrotingsjaar 2023

De effecten van de mei- en septembercirculaire leiden voor 2023 per saldo tot een voordeel van € 240k ten opzichte van hetgeen geraamd is tot en met de Zomerrapportage 2023. Deze mutaties worden meegenomen in de Eindejaarsrapportage 2023.

Vanaf begrotingsjaar 2024

Voor de jaren 2024 en 2025 leidt de septembercirculaire tot een nadeel van € 200k ten opzichte van de meicirculaire. Voor 2026 betreft het een nadeel van € 180k en voor 2027 betreft het een klein voordeel van € 20k.

Voor 2024 betreft het verschil van € 200k nadelig met name een negatieve bijstelling als gevolg van hoeveelheidsverschillen, een actualisatie van de woz-waarden en een positieve bijstelling van het accres. Daarnaast zijn nog diverse kleinere mutaties aanwezig.

1e Begrotingswijziging

Als gevolg van de septembercirculaire wijzigen de begrotingssaldi voor de jaren 2024 t/m 2027. Omdat het nadeel groter is dan de voordelige begrotingssaldi in 2024 en 2025 wordt voorgesteld om een deel van de post onvoorzien te gebruiken als dekkingsmiddel.

De eerste begrotingswijziging luidt als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Huidige begrotingssaldi	155 V	169 V	1.144 N	1.369 N
Effecten UG septembercirculaire *)	200 N	200 N	180 N	20 V
Inzet post onvoorzien	50 V	35 V	0 V	0 V
Nieuwe begrotingssaldi	**5 V**	**4 V**	**1.324 N**	**1.349 N**

*) ten opzichte van hetgeen reeds geraamd is (UG = Uitkeringen gemeentefonds).

Daarnaast wijzigen ook de structurele begrotingssaldi.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Nieuwe begrotingssaldi	5 V	4 V	1.324 N	1.340 N
Waarvan incidenteel	60 N	0 N	0 N	0 N
Waarvan structureel	65 V	4 V	1.324 N	1.340 N

Raadsvoorstel

In de te ondertekenen Programmabegroting 2024 worden de cijfers van de volgende onderdelen gewijzigd:
- algemene dekkingsmiddelen (uitkeringen gemeentefonds);
- post voor onvoorzien; en
- begrotingssaldi (zowel totaal als structureel en incidenteel).

Wijziging raadsbesluit

Naar aanleiding van bovenstaande gegevens wordt het concept raadsbesluit iets gewijzigd. Toegevoegd wordt ‘inclusief de 1e begrotingswijziging’.

Het aangepaste voorstel luidt als volgt:

1. De begroting 2024 vast te stellen conform de ontwerpbegroting inclusief de 1e begrotingswijziging; en meer specifiek:
    a. de mutaties voor ‘bestaand beleid’, groot € 420k, vast te stellen conform de ontwerpbegroting;
    b. de mutaties voor ‘nieuw beleid, groot € 135k, vast te stellen conform de ontwerpbegroting;
    c. het investeringsplan 2024, groot € 3.610k, vast te stellen conform de ontwerpbegroting;
    d. de mutaties in reserves voor 2024, groot € 281k, vast te stellen conform de ontwerpbegroting;
    e. de onroerende zaakbelastingen niet te indexeren;
    f. de forensen, toeristen- en hondenbelasting te indexeren met 3,43%;
2. De meerjarenraming 2025-2027 voor kennisgeving aan te nemen.

Het aangepaste raadsbesluit wordt gepubliceerd in iBabs.

Mook, 17 oktober 2023

Het college van burgemeester en wethouders van Mook en Middelaar,

De gemeentesecretaris
drs. W. Mariman

De burgemeester
mr. drs. W. Gradisen