Raadsvoorstel

Onderwerp:	Najaarsrapportage 2023
Portefeuillehouder:	M. Peters
Datum college besluit:	3 oktober 2023
Behandelend ambtenaar:	Maarten de Ronde
Registratienummer:	GZDGCB1134453/1134547

Inleiding:

In artikel 6 van de financiële verordening is geregeld dat het college tweemaal per jaar een tussentijdse rapportage aan uw raad stuurt met betrekking tot het lopende jaar. Met deze najaarsrapportage wordt u voor tweede keer geïnformeerd over de inzet en uitputting van de budgetten van het lopende jaar 2023. Deze najaarsrapportage heeft per saldo een voordeel van € 1.152.000. Ondanks het positieve resultaat van deze najaarsrapportage blijft het verwachte resultaat over 2023 € 629.000 negatief. Het weerstandsvermogen is voor nu voldoende om een eventueel negatief resultaat op te vangen.

De belangrijkste onderwerpen in deze najaarsrapportage zijn:

- aanvullende bijdrage aan de verbonden partijen van € 750.000 (nadeel);
- onvermijdelijke extra uitgaven van circa € 785.000 (nadeel) zoals rentekosten en jeugdzorg;
- vrij laten vallen van onderbesteding van ruim € 1,1 miljoen (voordeel);
- bijstellen gemeentefonds mei- en septembercirculaire € 1,1 miljoen (voordeel);
- bijstellen OZB inkomsten met € 350.000 (voordeel);
- Energietoeslag van € 613.000 die wordt gedekt uit de algemene reserve.

Het effect van de najaarsrapportage op het financieel perspectief 2023 ziet u in onderstaande tabel.

Tabel 1

Bedragen x € 1.000	**2023**
Financieel perspectief vastgestelde begroting 2023	181
Voorjaarsrapportage 2023	-1.962
Financieel perspectief na voorjaarsrapportage 2023	**-1.781**
Najaarsrapportage 2023	1.152
Financieel perspectief na de najaarsrapportage 2023	**-629**

Voorstel Raadsbesluit

De gemeenteraad van Culemborg besluit:

1. De najaarsrapportage 2023 (GZDGCB1134453/1144501) met de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Argumenten:

1.1 De planning & controlcyclus biedt de gemeenteraad het instrumentarium om haar taakstellende en controlerende taak uit te voeren.

Met de najaarsrapportage 2023 legt het college voor de tweede keer verantwoording aan de gemeenteraad over de ontwikkeling van de begroting. De raad wordt voorgesteld om een aantal budgetten in de begroting 2023 aan te passen. Daarmee wordt geregeld dat de begroting financieel rechtmatig wordt aangepast.

Kanttekeningen:

n.v.t.

Kosten, Baten, Dekking:

De najaarsrapportage gaat over de ontwikkelingen in de periode na de voorjaarsrapportage. Het betreft de periode mei 2023 t/m augustus 2023. De financiële gevolgen van deze ontwikkelingen worden via de najaarsrapportage 2023 aangepast in de begroting 2023.

In onderstaande tabel zijn per programma de totale budgetaanpassingen opgenomen.

Tabel 2 budgetaanpassingen najaarsrapportage 2023

Bedragen x € 1	**2023**
Bestuur en Ondersteuning	-289.656
Veiligheid	-153.500
Verkeer, Vervoer en Waterstaat	-341.550
Economie	0
Onderwijs	-50.000
Sport, Cultuur en Recreatie	-100.000
Sociaal Domein en Gezondheid	-396.785
Duurzaamheid	0
Wonen, Stedelijke vernieuwing en Ruimte	-9.727
Financiering en Alg. dekkingsmiddelen	-421.495
Meerdere programma's	2.914.532
Saldo budgetaanpassingen	**1.151.819**

Personele en/of Juridische gevolgen:

n.v.t.

Communicatie en Burgerparticipatie:

n.v.t.

Bijlagen:

Najaarsrapportage 2023 (GZDGCB1134453/1144501)

Raadsbesluit

Registratienummer: GZDGCB1134453/1134547

De gemeenteraad van Culemborg besluit;

1. De najaarsrapportage 2023 (GZDGCB1134453/1144501) met de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad,

Gehouden op 9 november 2023.

De griffier	De voorzitter
D. van der Harst	G. van Grootheest