



# GEMEENTE BOEKEL

## VOORSTEL AAN DE RAAD

<b>Datum</b>	:	12 juni 2023
<b>Voorstel van</b>	:	college van burgemeester en wethouders
<b>Onderwerp</b>	:	Voorjaarsnota 2023 gemeente Boekel
<b>Portefeuillehouder</b>	:	C.J.M. van den Elsen

---

### **Samenvatting:**

Vooruitlopend op de begroting 2024 wordt de voorjaarsnota 2023 opgesteld waarmee de contouren voor de komende jaren zichtbaar worden. Dit vormt de basis voor het opstellen van de begroting 2024. De voorjaarsnota 2023 laat een positief resultaat zien van € 395.000.

Vanaf 2024 is het meerjarig perspectief ook positief en laat een plus zien van € 1.681.000, 2025 een plus van € 1.847.000, 2026 een plus van € 185.000 en vanaf 2027 een negatief saldo van € 292.000.

### **Voorgesteld besluit:**

De voorjaarsnota 2023 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2024 t/m 2027. Deze worden voor kennisgeving aangenomen.

---

### **Inleiding/probleemstelling:**

De voorjaarsnota 2023 geeft de gemeenteraad inzicht in de cijfers voor het lopende begrotingsjaar 2023 en is de basis voor het opstellen van de begroting 2024 en meerjarenraming 2025 t/m 2027. De voorjaarsnota 2023 is gebaseerd op reeds eerder genomen besluiten, structurele effecten jaarrekening 2022 en autonome ontwikkelingen. Zowel incidentele als structurele mee- en tegenvallers bepalen het saldo. De mutaties in de voorjaarsnota 2023 zijn divers. In 2023 is de grootste meevaller de algemene uitkering. Grootste tegenvaller is inhuur personeel.

De meerjarige positieve/negatieve saldi bedragen per jaar:

- 2023 € 395.000 +/+
- 2024 € 1.681.000 +/+
- 2025 € 1.847.000 +/+
- 2026 € 185.000 +/+
- 2027 € 292.000 -/-

Bovenstaande saldi zijn gerelateerd aan het moment van opname, medio april 2023. Tevens is in de voorjaarsnota 2023 in afwijking tot voorgaande jaren te meicirculaire (2023) wel meegenomen.

Op veel onderdelen is in de begroting in het meerjarig perspectief al rekening gehouden met autonome ontwikkelingen en prijsontwikkelingen. Echter zien we met de ontwikkelingen van de diverse begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen dat er met de begroting 2024 nog op diverse posten, budgetten dienen te worden bijgesteld.

Bij het opstellen van de begroting 2024 zal nogmaals gekeken worden naar loon- en prijsontwikkelingen, deze zullen worden verwerkt in de begroting 2024.

Alle besluiten, beschikkingen en ontwikkelingen kunnen uiterlijk t/m 13 juli 2023 worden meegenomen voor het opstellen van de begroting 2024 en meerjarenraming 2025 t/m 2027. Dit maakt het vertrekpunt bij de begrotingsbespreking meer volledig en transparant.

**Relatie met eerdere besluitvorming:**

De basis van de voorjaarsnota 2023 is de begroting 2023, zoals deze door de gemeenteraad is vastgesteld op 9 november 2022. De mutaties in de voorjaarsnota 2023 betreffen bijstellingen van de budgetten zoals deze zijn opgenomen in:

- Bestuursrapportage 2022
- Jaarrekening & Jaarverslag 2022
- College & raadsbesluiten
- Grondbedrijf rapportage 2023

Daarnaast wordt rekening gehouden met autonome ontwikkelingen voor zover deze van belang zijn in het meerjarig perspectief 2024 - 2027.

**Beoogd resultaat:**

Het beoogd resultaat is een reëel sluitende (meerjaren) begroting.

**Keuzemogelijkheden:**

Voor nieuwe initiatieven is beperkte ruimte aanwezig in de begroting 2024. De jaren 2026 en 2027 laten een beperkte plus en min zien. Daar waar nieuwe initiatieven vaak een structureel karakter hebben. Nieuw initiatieven dienen voorzien te zijn van te nemen financiële maatregelen op basis van een reëel dekkingsplan.

**Financiële gevolgen en dekking:**

Voor u ligt de voorjaarsnota 2023 die sluit met een positief resultaat van € 395.000.

**Risico's:**

Bij het ontbreken van een reëel sluitende begroting zal de toezichthouder preventief toezicht toepassen waarbij raadsbesluiten pas mogen worden uitgevoerd als de toezichthouder daar expliciete toestemming voor heeft gegeven.

**Communicatie:**

Informatie en communicatie is gekoppeld aan de stappen zoals die opgenomen zijn in de bestuurlijke cyclus.

**Uitvoering en evaluatie:**

Nieuwe inzichten en ontwikkelingen in het lopende jaar worden meegenomen bij de bestuursrapportage 2023. Financiële effecten die zichtbaar zijn bij het opstellen van de begroting 2024 zullen vanzelfsprekend worden meegenomen bij de begroting 2024 en meerjarenraming 2025 t/m 2027.

**Voorstel:**

De voorjaarsnota 2023 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2024 t/m 2027. Deze worden voor kennisgeving aangenomen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel

De secretaris

De burgemeester

J.G. Marcic

C.J.M van den Elsen

Bijlage die is bijgevoegd:

- Voorjaarsnota 2023