gemeente ooststellingwerf

Raadsvoorstel

Commissievergadering	:	**Commissie P&C**
Titel	:	Najaarsrapportage 2023
Onderwerp	:	Najaarsrapportage 2023
Portefeuillehouder/Teamleider	:	Jan van Weperen / Froukje de Wit
Extern zaak ID (zaakcode)	:	

Datum collegevergadering
26 september 2023

Voorgesteld besluit
1. De begrotingswijziging van de meicirculaire 2023 vast te stellen
2. Kennis te nemen van de Najaarsrapportage 2023 en het negatieve saldo van € 681.000 en daarmee:
3. De begrotingswijzigingen behorend bij de Najaarsrapportage vast te stellen
4. Kennis te nemen van de voortgang initiatiefvoorstel € 1,65 miljoen energiearmoede (inclusief € 400.000 voor ondernemers) en in te stemmen met het voorstel om de resterende middelen ultimo 2023 terug te laten vloeien naar de algemene middelen
5. Kennis te nemen van de stand van zaken van de budgetoverheveling 2022 naar 2023

Openbaar
Ja, passief via openbaar verslag

Inleiding
De Najaarsrapportage 2023 wordt aan u voorgelegd in boekwerkvorm en geeft een tussentijdse verantwoording van de uitvoering (financieel) van de programmabegroting 2023-2026. De verantwoording gaat over de eerste acht maanden van 2023.

Argumenten
1. Meicirculaire 2023
U bent via mededeling #1347 geïnformeerd over de gevolgen van de meicirculaire 2023. Hiervoor bieden we u een aparte begrotingswijziging ter vaststelling aan. Deze wijziging zorgt voor een voordeel van € 557.000.

2,3 Najaarsrapportage
In onderstaande tabel staat het resultaat uit de Najaarsrapportage per programma. We verwachten per saldo een nadeel van € 681.000. Het nadeel wordt met name veroorzaakt door hogere lasten jeugdzorg. Bij jeugdzorg verwachten we op basis van een nieuwe prognose een aanvullend tekort van € 1 miljoen. Daarvan is € 750.000 verwerkt in de najaarsrapportage. De komende tijd gebruiken we om de prognose te laten toetsen, oorzaken te achterhalen en opties te vinden om de stijging in de lasten te verminderen dan wel om te buigen. Andere grote nadelen zijn toename van het wachtgeld van oud-wethouders, hogere lasten voor de verkiezingen van maart 2023 en de extra verkiezingen van november 2023 en hogere energielasten bij de gemeentelijke huisvesting, MFS de Boekebeam en de gymlokalen. Grote voordelen zijn hogere rentebaten schatkistbankieren, hogere baten OZB belastingen, lagere afschrijvingslasten doordat investeringen (nog) niet gereed zijn en dekking lasten lokaal sportakkoord en brede regeling combinatiefuncties via een specifieke uitkering in plaats van de algemene uitkering.

Op onderdelen is sprake van structurele effecten. Dit is benoemd in de najaarsrapportage en verwerkt in de begroting 2024.

In de voorjaarsrapportage 2023 hebben we aangegeven dat we voor het jaar 2023 een tekort verwachten op het levensonderhoud. De uitkeringen zijn gestegen als gevolg van de stijging van het wettelijk minimum loon. Op basis van de verwachte verwerking van de verhoging van het wettelijk minimumloon in het macro budget wordt geen tekort meer verwacht.

Een uitgebreide toelichting op de afwijkingen is opgenomen in de Najaarsrapportage.

Financiële gevolgen Najaarsrappportage 2023	2023
Programma 1 Sociaal Domein	- 627
Programma 2 Welzijn en Educatie	- 67
Programma 3 Ruimtelijke en economische ontwikkelingen	- 116
Programma 5 Openbare orde en Veiligheid	- 37
Programma 6 Bestuur en Dienstverlening	166
Totaal	**- 681**

Na verwerking van de meicirculaire 2023 en de Najaarsrapportage 2023 ziet het financieel perspectief er uit zoals in onderstaande tabel.

	bedragen x € 1.000 (min is nadeel)
Begrotingsperspectief	**2023**
Begrotingsperspectief 2023 voorjaarsrapportage	- 496
Gevolg meicirculaire 2023	557
Begrotingsperspectief 2023 na meicirculaie	**61**
Gevolg najaarsrapportage 2023	- 681
Begrotingsperspectief 2023 najaarsrapportage	**- 620**

4. Dit is conform uw besluit van 20 december 2022
In de raadsvergadering van 20 december 2022 heeft u via een initiatiefvoorstel besloten om eenmalig € 1,25 miljoen in te zetten voor maatregelen die inwoners, maatschappelijke organisaties, verenigingen en onderwijs ondersteunen vanwege de stijgende inflatie en hoge energieprijzen. Daarnaast heeft u besloten om € 400.000,- in te zetten voor ondernemers. Bij de voorjaarsrapportage hebben we u geïnformeerd over de ontwikkelingen tot en met april. Sindsdien is er een beperkt aanvullend beroep op het noodfonds energiekosten inwoners (€ 10.000) en het fonds maatschappelijke initiatieven (€ 4.000) gedaan. De besteding van het fonds maatschappelijke initiatieven heeft betrekking op het budget van € 125.000 dat voor deze regeling voor 2022 beschikbaar is gesteld. We komen nog met een voorstel voor het budget van € 245.000 dat voor deze regeling voor 2023 beschikbaar is gesteld

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de regelingen, het beschikbaar gestelde, het bestede en het resterende budget. De besteding van het noodfonds energiekosten inwoners kan nog wijzigen doordat deze regeling tot ultimo 2023 loopt. Ondanks intensieve communicatie via diverse kanalen is het beroep op de specifieke regelingen beperkt. Gezien het beperkte beroep op deze regelingen en onzekerheid omtrent toekomstige ontwikkelingen stellen we voor om de resterende middelen van de regelingen noodfonds energiekosten inwoners, kleine inwonersinitiatieven, fonds maatschappelijke initiatieven (2022), warmteplekken en uitvoeringslasten ultimo 2023 terug te laten vloeien naar de algemene middelen.

Regeling	Beschikbaar budget	Besteed budget	Restant
Noodfonds energiekosten inwoners	150.000	27.000	123.000
Kleine inwonersinitiatieven	25.000	250	24.750
Fonds maatschappelijke initiatieven (2022)	125.000	34.000	91.000
Fonds maatschappelijke initiatieven (2023)	245.000	-	245.000
Warmteplekken	90.000	12.000	78.000
Scholen	130.000	130.000	-
Lastenverlichting	835.000	835.000	-
Uitvoeringslasten	50.000	27.000	23.000
Totaal	**1.650.000**	**1.065.250**	**584.750**

5. Budgetoverheveling
U heeft op 20 december 2022 ingestemd met de budgetoverheveling. Via bijlage 4 informeren wij u over de stand van zaken.

Kanttekeningen
n.v.t.

Financiële toelichting
Zie najaarsrapportage.

Publicatie voor bekendmaking
Online via ooststellingwerf.begrotingsapp.nl

Bijlagen
1. Begrotingswijziging meicirculaire 2023
2. Najaarsrapportage 2023
3. Begrotingswijziging Najaarsrapportage 2023
4. Stand van zaken budgetoverheveling 2022-2023