Raadsvoorstel

Tabel registratiegegevens

Registratienummer	23.0018410
Zaaknummer	Z23003325
Datum oordeelsvormende raadsvergadering	30 november 2023
Datum besluitvormende raadsvergadering	14 december 2023
Van afdeling	Bedrijfsvoering
Onderwerp	Najaarsnota 2023
Portefeuillehouder	wethouder V.B. Buis

Samenvatting

Het primaire doel van de najaarsnota is het actualiseren van de begroting van het huidige jaar.

Inleiding

De najaarsnota 2023 is de 2e bestuurlijke tussenrapportage volgend op de voorjaarsnota over het afgelopen jaar. We informeren u op basis van reeds bekende informatie en gegevens over substantiële afwijkingen in budgetten (te verwachten onder- en/of overschrijdingen van inkomsten en uitgaven). Per programma vindt u de door ons voorgedragen voorstellen die voortkomen uit nieuwe regelgeving en mutaties die onvermijdelijk zijn (de zogenaamde autonome mutaties). In de tabel onder het kopje financiën, worden de financiële gevolgen vermeld die voortvloeien uit deze mutaties.

Voorgesteld besluit

1. De Najaarsnota 2023 vast te stellen;
2. De begroting 2023 te wijzigen met de mutaties uit de Najaarsnota 2023;

3. De begrotingsposten zoals vermeld in deze Najaarsnota 2023 over te hevelen van 2023 naar 2024;
4. Het krediet voor vervanging kunstgrasveld hockeyvereniging Spire met € 20.000 te verhogen;
5. De structurele doorwerking van de Septembercirculaire 2023 mee te nemen als 1e begrotingswijziging 2024;
6. Onttrekkingen aan reserves zoals verwerkt in de vastgestelde begroting 2023 worden geboekt op basis van de werkelijk gemaakte kosten tot het maximum van de begrote onttrekking.

Argumenten

1. In de financiële Beheersverordening ex artikel 212 van de Gemeentewet is in artikel 6 vastgelegd dat het college de raad informeert door middel van tussentijdse rapportages (Kader/Voorjaarsnota en Najaarsnota). Dit betreft over de afwijkingen in realisatie van de begroting van de gemeente over de eerste 4 en de eerste 9 maanden van het lopende begrotingsjaar en doet voorstellen ter actualisatie van de begroting.

Kanttekeningen

Het resultaat in de Najaarsnota betreft een tussenstand, gebaseerd op het huidige inzicht. Het is een indicatie voor het te verwachten eindresultaat in de jaarrekening 2023 die in juli 2024 aan de raad ter vaststelling wordt aangeboden.

Beoogd maatschappelijk effect

- Besluitvorming door de raad over de Najaarsnota 2023, inclusief overheveling van budgetten naar 2024
- Actualisatie van de begroting 2023

Wettelijk kader

Financiële verordening 212

Participatie

Niet van toepassing, betreft P&C document.

Communicatie

Voor inwoners is de najaarsnota inclusief het raadsvoorstel inzichtelijk middels de website van de gemeente.

Raadsvoorstel

Financiën

Het resultaat van deze concept najaarsnota bedraagt per saldo € 194.500 voordelig, inclusief het effect van de septembercirculaire 2023, waarover u separaat per Raadsinformatiebrief geïnformeerd bent.
De begroting 2023 inclusief voorjaarsnota had een nadelig saldo van € 26.000. Rekening houdend met de uitkomst van de nu voorliggende najaarsnota wordt het verwachte positieve saldo van de begroting 2023 € 168.500.
Daarnaast stellen wij u voor budgetten over te hevelen naar de begroting 2024 voor in totaal € 893.000. Dit betreft middelen voor activiteiten waarvoor de gemeenteraad in de begroting 2023 geld beschikbaar heeft gesteld, maar waarvan de uitvoering achterblijft op de voorgenomen planning of de uitvoering doorloopt in 2024.

Samenvatting ontwikkeling van de begroting 2023		**Alle bedragen afgerond op € 1.000 (- = nadeel)**
Primitieve begroting 2023	**voordeel**	**81.000**
Septembercirculaire 2022 (1e begrotingswijziging 2023)	voordeel	233.000
Voorjaarsnota 2023	nadeel	-340.000
Saldo na voorjaarsnota	**nadeel**	**-26.000**
Grootste mutaties bij de najaarsnota (allen incidenteel)		
Hogere lasten gespecialiseerde jeugdzorg	nadeel	-925.000
Nadelige gevolgen meicirculaire 2023	nadeel	-724.000
Hogere lasten BUIG-uitkeringen	nadeel	-340.000
Verstrekkingen van energietoeslag	nadeel	-300.000
Rijksvergoeding Oekraïne opvang	voordeel	1.375.000
Hogere rente inkomsten schatkistkistbankieren	voordeel	500.000
Rijksvergoeding Energietoeslag via gemeentefonds	voordeel	300.000
Inzet behoedzaamheidsreserve	voordeel	250.000
Overige mutaties	voordeel	58.500
Saldo van de mutaties in de najaarsnota	**voordeel**	***194.500***
Saldo na najaarsnota	**voordeel**	**168.500**

Uitvoering

De behandeling van de najaarsnota vindt plaats in de oordeelsvormende vergadering van 30 november en de besluitvormende raadsvergadering van 14 december 2023.

Raadsvoorstel

Bijlagen

Najaarsnota 2023 (incl. aanbiedingsbrief, raadsbesluit en bijlagen)

De LIAS versie vindt u hier:

https://opmeer.publicaties.app/pub/najaarsnota2023/6/p1-homepage

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Opmeer,

gelet op het bepaalde in artikel 6 van de Financiële verordening gemeente Opmeer 2020;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 31 oktober 2023;

gehoord de behandeling in de oordeelsvormende raadsvergadering van 30 november 2023;

besluit:

1. de Najaarsnota 2023 vast te stellen;
2. de begroting 2023 te wijzigen met de mutaties uit de Najaarsnota 2023;
3. de begrotingsposten zoals vermeld in deze Najaarsnota 2023 over te hevelen van 2023 naar 2024;
4. het krediet voor vervanging kunstgrasveld hockeyvereniging Spire met € 20.000 te verhogen;
5. de structurele doorwerking van de Septembercirculaire 2023 mee te nemen als 1e begrotingswijziging 2024;
6. onttrekkingen aan reserves zoals verwerkt in de vastgestelde begroting 2023 worden geboekt op basis van de werkelijk gemaakte kosten tot het maximum van de begrote onttrekking.

Besloten in de raadsvergadering van 14 december 2023.

G.J. van den Hengel
voorzitter

L. Gijben
griffier