Riedsútstel

Ried	:	14 december 2023
Agindapunt	:	10
Status	:	Meningvormend/Besluitvormend
Program	:	Diverse programma's
Eardere behandeling	:	Controlecommissie 30 november 2023
Portefúljehâlder	:	Dhr. J. Spoelstra
Amtner	:	Dhr. E. Dost
Taheakke	:	1. Begrotingswijzigingen december 2023 (aangepast)
Saak- en stiknûmer	:	Z2022-00070 / S2023-22921

Underwerp
Begrotingswijzigingen december 2023

Wy stelle jo foar te besluten om:
1. Akkoord te gaan met de wijzigingen van de begroting 2023 zoals aangegeven in paragraaf 1.3. van de bijlage.
2. Akkoord te gaan met het in 2023 toevoegen aan de Algemene reserve van de bedragen zoals genoemd onder 1.3 onderdeel Overlopende posten.
3. Akkoord te gaan met het doorschuiven van de niet benutte overlopende posten en onttrekkingen uit de Algemene Reserve vanuit 2023 naar 2024 zoals genoemd onder 1.3. onderdeel Overlopende posten.
4. Akkoord te gaan met het in 2024 onttrekken aan de Algemene Reserve van de bedragen zoals genoemd onder 1.3 onderdeel Overlopende posten.
5. Akkoord te gaan met de wijziging van de begroting 2024 voor wat betreft middelen voor de inzet van Fiscaliade (€ 31.000) en het werkbudget opbouw gemeentelijke organisatie (€ 75.000)
6. Kennis te nemen van het effect op de bijdrage aan de WM8KTD voor de wijzigingen waarop dit van toepassing is, zoals vermeld in paragraaf 1.4 en te besluiten geen zienswijze in te dienen op de wijziging van de begroting 2022 van de WM8KTD.
7. Kennis te nemen van de overige ontwikkelingen, zoals vermeld in paragraaf 1.2.

Koarte gearfetting
Door middel van dit overzicht 'Begrotingswijzigingen december 2023' nemen wij u mee in een aantal ontwikkelingen, die zich in de afgelopen periode hebben voorgedaan ten opzichte van de begroting 2023.

Foech ried/kolleezje
Een voorgestelde wijziging op de begroting heeft invloed op de afgesproken kaderstelling bij de begroting 2023. De raad is beslissingsbevoegd om de kaders bij te stellen.

Ynlieding
Er is afgesproken om de raad periodiek te informeren over ontwikkelingen met betrekking tot de begroting. Door middel van deze begrotingswijzigingen van oktober geven wij hier invulling aan. Sommige begrotingswijzigingen hebben invloed op de bijdrage aan de WM8KTD. Daarom worden in dezelfde vergadering ook de wijzingen met betrekking tot de WM8KTD afzonderlijk aangeboden.

Histoarje

Met de accountantscommissie van Tytsjerksteradiel en de controlecommissie van Achtkarspelen zijn afspraken gemaakt over een verdere harmonisatie binnen de P&C cyclus. Dit in het bijzonder met betrekking tot de begrotingswijzigingen die gedurende het jaar via het college aan de raad worden voorgelegd. Met ingang van het jaar 2021 wordt nu viermaal per jaar een verzameling begrotingswijzigingen (in april, juni/juli, oktober en december) aan de raad ter vaststelling aangeboden. Eveneens worden in dezelfde vergadering ook de eventuele wijzigingen met betrekking tot de WM8KTD aangeboden.

Te berikken effekt
Gelijktijdige en eenduidige informatievoorziening richting de raad voor beide gemeenten en WMBKTD.

Arguminten
De drie organisaties worden tegelijkertijd voor zover van toepassing over dezelfde ontwikkelingen geïnformeerd. Harmonisatie van begrotingswijzigingen en het gelijktijdig aanbieden van informatie met betrekking tot overige ontwikkelingen leidt tot efficiency in het werk en verkleint de kans op fouten.

Alternativen
N.v.t.

Kanttekenings/risiko's
N.v.t.

Finânsjes
Het begrotingssaldo vóór het uitbrengen van deze rapportage bedraagt € 259.000 nadelig. De voorgestelde wijzigingen in deze rapportage bedragen € 2.235.000 voordelig, waardoor na vaststelling door de raad het begrotingssaldo uitkomt op € 1.975.000 voordelig.
In paragraaf 1.4 zijn de effecten op de bijdrage aan de WM8KTD van de wijzigingen uit paragraaf 1.3 in beeld gebracht. De bijdrage van 8K en TD aan de WM8KTD voor deze rapportage bedragen respectievelijk € 22.938.000 en € 22.749.000. Na deze rapportage komen de bijdragen van 8K en TD aan de WM8KTD uit op respectievelijk € 26.053.000 en € 25.864.000.

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje
N.v.t.

Kommunikaasje
N.v.t.

Yntegraliteit
N.v.t.

Previnsje
N.v.t.

Gearwurking
Voor de gemeente Achtkarspelen (en de WM8KTD geïntegreerd in begrotingswijzigingen december 2023) staan voor de raadsvergadering van 14 december 2023 eveneens begrotingswijzigingen geagendeerd.

Ferfolchtrajekt
N.v.t.

Evaluaasje
N.v.t.

Buitenpost, 21 november 2023

Het college van burgemeester en wethouders van Achtkarspelen,

secretaris, burgemeester,

dhr. mr. M.P. de Jong dhr. mr. O.F. Brouwer

Riedsbeslút

De raad van de gemeente Achtkarspelen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 21 november 2023, punt nr.: 10;

Beslút:

1. Akkoord te gaan met de wijzigingen van de begroting 2023 zoals aangegeven in paragraaf 1.3. van de bijlage.
2. Akkoord te gaan met het in 2023 toevoegen aan de Algemene reserve van de bedragen zoals genoemd onder 1.3 onderdeel Overlopende posten.
3. Akkoord te gaan met het doorschuiven van de niet benutte overlopende posten en onttrekkingen uit de Algemene Reserve vanuit 2023 naar 2024 zoals genoemd onder 1.3. onderdeel Overlopende posten.
4. Akkoord te gaan met het in 2024 onttrekken aan de Algemene Reserve van de bedragen zoals genoemd onder 1.3 onderdeel Overlopende posten.
5. Akkoord te gaan met de wijziging van de begroting 2024 voor wat betreft middelen voor de inzet van Fiscaliade (€ 31.000) en het werkbudget opbouw gemeentelijke organisatie (€ 75.000)
6. Kennis te nemen van het effect op de bijdrage aan de WM8KTD voor de wijzigingen waarop dit van toepassing is, zoals vermeld in paragraaf 1.4 en te besluiten geen zienswijze in te dienen op de wijziging van de begroting 2022 van de WM8KTD.
7. Kennis te nemen van de overige ontwikkelingen, zoals vermeld in paragraaf 1.2.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Achtkarspelen van 14 december 2023.

De griffier, De voorzitter,

Dhr. mr. G.J. Andringa Dhr. mr. O.F. Brouwer