

Ons nummer: O23.002334



Informatie raad/mededeling college

Onderwerp	Bestuursrapportage juli, augustus, september 2023.
Commissie	Boarger en Mienskip, Dorp, Stêd en Omkriten, Bestjoer en Finânsjes
Collegebesluit d.d.	7 november 2023
Portefeuillehouder	Henk de Boer
Team	Financiën
Adviseur	Jan Jelle Boonstra

Reden informatieverstrekking actieve informatie van het college

Collegebesluit

- In te stemmen met de Bestuursrapportage juli, augustus, september 2023.
- De gemeenteraad voor te stellen om de mutaties in de kredieten vast te stellen en de begroting te wijzigen conform paragraaf 9.1 van de bestuursrapportage.
- De gemeenteraad voor te stellen om de begroting te wijzigen conform het overzicht begrotingswijzigingen (paragraaf 9.2 van de bestuursrapportage).
- De gemeenteraad voor te stellen om de via de Actualisatie van de begroting 2023 toegekende incidentele bedragen over te hevelen naar 2024 voorafgaand aan de vaststelling van het rekeningresultaat.
- In te stemmen met bijgaand raadsvoorstel.
- In te stemmen met bijgaande actieve informatie.

Toelichting/achtergrond

Bijgaand ontvangt u de Bestuursrapportage juli, augustus, september 2023.

- In deze bestuursrapportage rapporteren we over afwijkingen bij speerpunten en projecten. De speerpunten zijn afkomstig vanuit de Programmabegroting 2023. Daar waar er nieuwe zaken zijn die interessant zijn voor de raad, worden deze ook gemeld. Nieuwe teksten bij speerpunten en projecten zijn in groene tekst aangegeven.
- Via de Actualisatie van de Programmabegroting 2023 zijn specifieke middelen toegekend voor de komende jaren. Waar mogelijk zijn deze middelen vermeld bij de overeenkomstige speerpunten, bij de projecten of bij de paragrafen.
- Deze bestuursrapportage bevat 11 mutaties in kredieten. Deze hebben een negatief effect op de reserves van € 0,3 miljoen.
- Deze bestuursrapportage bevat 28 begrotingswijzigingen. Deze begrotingswijzigingen geven in totaal een nadeel van ca. € 5,0 miljoen.
- In de Programmabegroting 2023 is voor 2023 een nadelig saldo begroot van € 12,6 miljoen. Door gedane begrotingswijzigingen is het begrote saldo veranderd in € 10,5 miljoen nadelig. Deze bestuursrapportage geeft een nadeel van € 5.033.000. Het begrote saldo verandert in € 15,5 miljoen nadelig.

Via de Actualisatie van de begroting 2023 (2 februari 2023 in raad) zijn veel bedragen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van onze ambities. Voor een deel betreffen dit incidenteel toegekende bedragen (in totaal € 4,8 miljoen). We zijn op stoom en werken hard aan bovenstaande punten, maar we voorzien dat een deel van deze incidentele bedragen niet volledig al gebruikt gaat worden in 2023. Bijvoorbeeld betreffende de drie grootste bedragen:

- Stadscentra Sneek en Bolsward autoluw maken: Er lopen nog onderhandelingen over de aankoop van een transferpunt in Bolsward.
- Verhogen energietoeslag tot 140% sociaal minimum: de wetgeving en overige regelgeving energietoeslag 2023 zijn nog niet door het Rijk vastgesteld, waardoor we zelf ook nog geen officiële grondslag voor de energietoeslag 2023 voor deze doelgroep kunnen vaststellen.

- Stipe Tichtby (Hulpfonds bestaanszekerheid): betreft regelingen die op 31 december nog niet zijn afgerond.

We weten nog niet welke incidentele bedragen niet volledig gebruikt gaan worden in 2023, vandaar dat we nu een uniform voorstel doen voor alle bovenstaande posten. Aangezien het incidentele bedragen betreft, toegekend voor een specifiek doel, is het gebruikelijk om deze bedragen dan via resultaatbestemming over te hevelen naar 2024. Formeel komt het akkoord om over te hevelen pas bij het vaststellen van de Jaarrekening 2023 (op 22 juni 2024 in de raad).

Resultaatbestemming voor bovenstaande punten is ons inziens een formaliteit. Daarom willen we aan de raad voorstellen om voor deze incidentele bedragen bij voorbaat toestemming te geven om deze over te hevelen naar 2024 (voor zover ze nog niet benut zijn). In dat geval hevelen we ze al over voor vaststelling van het rekeningresultaat over 2023.

Dit heeft twee voordelen:

- De bedragen zijn meteen formeel beschikbaar per 1 januari 2024 en niet pas na 22 juni 2024.
- Door ze voorafgaand aan de vaststelling van het rekeningresultaat al over te hevelen naar 2024, vertekenen deze posten niet het jaarrekeningresultaat.

Bijlage(n)

1. Bestuursrapportage juli, augustus, september 2023.