

Aanleiding

De Najaarsbrief heeft als doel de voortgang ten opzichte van de lopende programmabegroting te monitoren. Er wordt ingegaan op relevante financiële en beleidsmatige afwijkingen en ontwikkelingen. In de Najaarsbrief wordt een voorspelling gedaan van het financieel resultaat van de gemeente voor het jaar 2022.

De Najaarsbrief wordt conform Spoorboekje 2023 aangeboden aan de gemeenteraad ter besluitvorming. Behandeling en vaststelling van de Najaarsbrief door de gemeenteraad staat gepland in de raadsvergadering van 21 december 2023 teneinde de begrotingsrechtmatigheid na te kunnen streven.

Beoogd effect

Een indicatie geven van het financieel resultaat van de gemeente voor het lopende begrotingsjaar. Tevens streven we hiermee de zogenaamde begrotingsrechtmatigheid na.

Argumenten

1.1 In de Najaarsbrief zijn alle afwijkingen > € 100.000 opgenomen (peildatum 1 oktober 2023)

Zoals omschreven in de financiële verordening wordt in de tussentijdse rapportage richting de Raad een drempel voor afwijkingen van € 100.000 of meer op productniveau gehanteerd. De Najaarsbrief heeft als peildatum 1 oktober.

1.2 Met de Najaarsbrief legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad over de uitvoering van de Programmabegroting 2023

Ook in het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het wenselijk om de begroting gedurende het jaar aan te passen aan de gewijzigde omstandigheden. De Najaarsbrief geeft een doorkijk naar het eind van 2023.

1.3 De Najaarsbrief laat een positief saldo van € 119.000 zien

Op de programma's 1, 3 en 5 komen de grootste nadelen tot uiting. Op programma 6 staat daar een groot voordeel tegenover wat voornamelijk veroorzaakt wordt door de septembercirculaire.

Kanttekeningen

1.1 Onzekerheden laatste maanden

In de Najaarsbrief proberen we een indicatie te geven van het financieel resultaat van de gemeente over 2023. Deze Najaarsbrief heeft peildatum 1 oktober 2023. In de laatste maanden van het jaar kunnen zich echter nog ontwikkelingen voordoen die we nu niet zien aankomen of waarvan we op dit moment de (financiële) gevolgen nog niet of nauwelijks kunnen voorspellen. Dit betekent dat het saldo van de jaarrekening 2023 in meer of mindere mate kan afwijken van het geraamde saldo in deze Najaarsbrief..

Financiën

De Najaarsbrief 2023 laat een voordelig saldo zien:

Begrotingsprogramma	Voordeel	Nadeel	Specificatie voor- en nadelen	
			Oormerkingen algemene uitkering en integratie uitkeringen	Overige voor- en nadelen
Programma 1 Besturen & Samenwerken		1.293.000	11.000	1.282.000

Programma 2 Leren & Ontwikkelen		40.000		40.000
Programma 3 Werken & Ondernemen		2.235.000	2.320.000	85.000
Programma 4 Wonen & Verblijven		876.000	876.000	
Programma 5 Zorgen & Stimuleren		1.666.000	20.000	1.646.000
Programma 6 Betalen & Financierien	6.229.000		4.960.000	1.269.000
Saldo exploitatie	119.000			
Begrotingssaldo per 1 oktober 2023		18.000		
Saldo	101.000			

Het saldo van deze Najaarsbrief is € 119.000 positief. In de Najaarsbrief 2023 worden de (financiële) ontwikkelingen nader toegelicht.

Communicatie

Op 16 november zal een persbericht verstuurd worden.

De verzending van de Najaarsbrief 2023 naar de gemeenteraad staat gepland op donderdag 16 november.

Vervolg

De agendacommissie zal de raadsbehandeling van de Najaarsbrief 2023 inplannen op 21 december 2023.

Bijlagen

1. Najaarsbrief 2023
2. Begrotingswijziging Najaarsbrief 2023