
12 **Najaarsnota 2023 - Raadsvoorstel**

Besluit

Beslispunt 1

De Najaarsnota 2023 vast te stellen.

Beslispunt 2

Het nadelige begrotingssaldo van € 323.022 op begrotingsbasis voorlopig te onttrekken aan de Algemene reserve.

Beslispunt 3

De budgettaire gevolgen als verwoord in de aanbieding en besluitvorming als begrotingswijziging te verwerken in de Begroting 2023.

Inhoud

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsnota 2023 aan. Voor de inhoud hiervan wordt u verwezen naar het betreffende document.

Beoogd effect

Inzicht geven in de ontwikkeling van de begroting en bijstellingen hierin op te nemen.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de Najaarsnota is voorbehouden aan de raad.

De Najaarsnota vormt een belangrijke graadmeter voor de voortgang van de begroting van het lopende jaar. Dit komt omdat een Najaarsnota ingaat op de stand van zaken van de beleidsvoornemens, de exploitatiebudgetten en de investeringskredieten uit de Begroting 2023. De peildatum voor deze Najaarsnota is 31 augustus 2023, waarbij tevens rekening is gehouden met ontwikkelingen die bekend werden gedurende het proces van samenstellen van deze nota.

2.1 Conform onze werkwijze wordt het saldo op begrotingsbasis verwerkt.

De effecten van deze Najaarsnota zijn € 223.096 positief. Rekening houdend met de Voorjaarsnota 2023 (opgenomen in de perspectiefnota 2024-2027) en andere bijstellingen vóór de Najaarsnota 2023 leidt dit tot een geprognosticeerd tekort over 2023 van € 323.022. Voorgesteld wordt om dit tekort voorlopig op begrotingsbasis te onttrekken aan de Algemene reserve. Bij de jaarrekening zal het werkelijke saldo worden bepaald en aan de raad een voorstel worden voorgelegd.

3.1 We moeten voldoen aan het budgetrecht.

De budgettaire gevolgen van de aanbieding en vaststelling van de Najaarsnota 2023 moeten wettelijk, in het kader van budgetrecht, door de raad worden vastgesteld en worden verwerkt in een begrotingswijziging.

Kanttekeningen

1.1 Beleidsteksten ontbreken in de Najaarsnota.

In tegenstelling tot voorgaande Najaarsnota's is in deze Najaarsnota geen tussenstand van de beleidsvoornemens opgenomen. De reden hiervoor is dat uit het proces van prioritering, volgend uit

gewijzigde opzet van de beleidsprogramma's uit de Begroting 2023, bleek dat veel 'going concern' onderwerpen waren opgenomen. Het verantwoorden van deze onderdelen zou tot veel werk en, in onze ogen, teveel en voor de raad overbodige teksten leiden. Daarom is de focus gelegd op een verbeterslag in de Begroting 2024, welke in de raad van 9 november 2023 zal worden behandeld. De verantwoording over de beleidsvoornemens zal zoals gebruikelijk wel plaatsvinden bij de behandeling van de Jaarrekening 2023.

Financiële informatie

Zie beslispunten.

Participatie

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Vervolg

In de planning is rekening gehouden met vaststelling van de najaarsnota 2023 in de collegevergadering van 19 september 2023. Hiermee kan aansluitend de najaarsnota 2023 naar de leden van de raad worden verzonden. Dit met het oog op de behandeling van de najaarsnota 2023 op 26 oktober 2023 in de raad.

Bijlagen

1. Najaarsnota 2023
2. Begeleidende brief bij aanbieden Najaarsnota 2023
3. Beantwoording technische vragen Najaarsnota 2023
4. Bijlage bij Beantwoording technische vragen Najaarsnota 2023

Aldus besloten in bovenvermelde vergadering,

de griffier



Annemarie van der Ploeg

de voorzitter



Dirk Heijkoop