



Voorstel

Gemeenteraad

Datum: 8 december 2022
Zaak: 1013886

Opsteller: Johnny Drewel
Contactgegevens: johnny.drewel@midden-groningen.nl

Portefeuillehouder: Markus Ploeger

Onderwerp: De algemene begrotingswijziging 2023-102 programmabegroting 2023

1. Voorstel

1. De algemene begrotingswijziging 2023-102 programmabegroting 2023 vast te stellen.

2. Inleiding

Het budgetrecht voor de vaststelling van de programma's in de begroting berust bij de raad. Dit betekent dat mutaties die programma overstijgend zijn aan de raad worden voorgelegd voor besluitvorming. Op 22 december 2022 heeft u de slotwijziging van de programmabegroting 2022 vastgesteld. De structurele effecten van de slotwijziging 2022 worden via dit voorstel vastgesteld en verwerkt in de programmabegroting 2023

In de financiële paragraaf is op hoofdlijn het effect op het saldo van de programmabegroting 2023 weergegeven. Onderstaand worden de mutaties van de lasten en baten toegelicht:

Lasten:

- In 2019 en 2020 heeft de gemeenteraad bezuinigingsmaatregelen getroffen. Een efficiëntere wijze van inkoop past daarin. Om dit structureel te realiseren is in 2020 besloten het budget voor de inkoopformatie te verhogen met € 270.000. De budgetten voor inkoop kunnen daardoor worden verlaagd met € 300.000.

Per saldo lagere lasten € - 30.000

- Overige mutaties waaronder lagere premie diverse verzekeringen € - 18.000
- Hogere lasten vanwege taakmutaties uit de septembercirculaire 2022 € 189.000

Totaal mutatie lasten € 141.000

Baten:

- Septembercirculaire 2022 heeft een voordelig effect van € 836.000
- Hogere leges uit archiefwerkzaamheden € 10.000
- Door invulling bezuinigingsmaatregel inkoop vervalt de stelpost-baten € - 300.000

Totaal mutaties baten € 546.000

Per saldo is dit een voordeel van € 405.000 hetgeen wordt verhoogd met € 13.000 door een lagere dotatie aan de voorzieningen. Totaal voordeel van de begrotingswijziging 2023-102 is € 418.000.

In de financiële paragraaf is op programmaniveau de begrotingswijziging opgenomen.

3. Publiekssamenvatting

Diverse besluiten leiden tot mutaties tussen programma's van de programmabegroting 2023. Deze mutaties moeten worden vastgelegd in de financiële administratie waarvoor in de financiële paragraaf van dit voorstel een begrotingswijziging is opgenomen. De mutaties zijn programma overschrijdend en worden daarom aan de raad voorgelegd.

4. Bevoegdheid van de Raad

De raad heeft, volgens artikel 192 van de gemeentewet, de bevoegdheid tot het beschikbaar stellen van budgetten.

5. Beoogd effect

Wijziging van diverse budgetramingen van de programmabegroting 2023.

6. Historische context

Vastgestelde programmabegroting 2023 door de raad op 10 november 2022.

7. Argumenten

Wijzigingen in de budgetramingen van de programmabegroting 2023 behoeven verwerking in de financiële administratie.

8. Kanttekeningen en risico's

Het niet wijzigen van de ramingen heeft tot gevolg dat gedurende het begrotingsjaar onvoldoende inzicht bestaat in de ontwikkeling van de budgetten en zodoende in de bedrijfsvoering in de organisatie. Daarnaast is het risico aanwezig dat door het onvoldoende inzicht programmaramingen niet tijdig worden bijgesteld waardoor de raad onvoldoende het budgetrecht kan uitoefenen.

9. Financiële paragraaf

De mutaties zoals opgenomen in onderstaande begrotingswijziging leiden tot de navolgende nieuwe programma ramingen.

Per saldo is het effect van deze begrotingswijziging op het saldo 2023: € 418.000 voordelig. Voor de toelichting wordt verwezen naar het gestelde onder 2. Inleiding.

Begrotingswijziging 2023-102

Betrokken teams	Financiën					
Naam voorstel	Maandelijkse wijziging raad 2 februari 2023					
Besluitvorming	Raad					
Incidenteel / Structureel	Incidenteel en structureel					
bedragen per duizend euro						
Begrotingswijziging exploitatie	La sten	Baten	Saldo voor bestemming + = voordeel - = nadeel	Toevoeging reserve/ voorziening	Onttrekking reserve/ voorziening	Saldo na bestemming + = voordeel - = nadeel
Naam programma						
Dorpen en Wijken	-99	10	109		-5	114
Sociaal	-70		70		-6	76
Economie	-19		19			20
Dienstverlening	-4		4			4
Gevolgen gas- en zoutwinning						
Bestuur en bedrijfsvoering	333	536	203	416		-213
Totalen begrotingswijziging exploitatie	141	546	405	405		

Begrotingswijziging investeringen (balansmutaties)	Saldo balans		Saldo balans			
	Uitgaven	Inkomsten	+ = toename - = afname	Onttrekking	Toevoeging	+ = toename - = afname
Investeringen						
algemene reserve						
bestemmingsreserves						
saldo van rekening					418	418
reserves					418	418
voorzieningen					-13	-13
Totalen begr.wijz.investeringen/balans					405	405

10. Communicatie

Interne organisatie/budgethouders.

11. Draagvlak en vervolgtraject (afstemming, tijdpad)

De effecten van de mutaties worden in de programmabegroting vastgelegd.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Midden-Groningen,

A. Hoogendoorn
Burgemeester

H.J.W. Mulder
Secretaris