



Openbaar

Voorstel

Gemeenteraad

Datum: 8 maart 2023
Zaak: 1065433
Portefeuillehouder: Markus Ploeger

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

Onderwerp: Algemene begrotingswijziging 2023-105 programmabegroting 2023

1. Voorstel

De algemene begrotingswijziging 2023-105 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. De budgettaire wijzigingen die het gevolg zijn van ontwikkelingen waarin geen beleidskeuzes aan de orde zijn worden samengevat in een algemene wijziging.

De algemene begrotingswijziging 2023-105 heeft betrekking op:

- In 2023 worden overhevelingen die bij de jaarrekening 2021 zijn besloten en in de reserve financiële ruimte zijn opgenomen functioneel, dat wil zeggen op de programma's, verantwoord. Reden in 2023 wordt verwacht dat deze tot uitvoering komen. De mutaties zijn budgettair neutraal.

Het effect over de programma's is als volgt:

- | | |
|------------------------------|-----------|
| – Dorpen en Wijken | € 75.000 |
| – Sociaal | - 165.000 |
| – Economie | - 146.000 |
| – Bestuur en bedrijfsvoering | - 390.000 |
- De gemeenteraad is eerder via een raadsbrief geïnformeerd over de financiële consequenties van de decembercirculaire 2022. De financiële consequenties voor 2022 zijn betrokken bij de jaarrekening 2022. De effecten voor 2023 en volgende jaren worden bij deze begrotingswijziging geraamd. De mutaties voor 2023 hebben geen effect op het begrotingssaldo. Het betreft compensatie van de kosten voor een tweetal taken die door de

gemeente worden uitgevoerd. Het betreft:

- Compensatie voor kosten Wet goed verhuurderschap voordelig € 48.000
- Verrekening compensatie kosten We kwaliteitsborging bouwen nadelig - 12.000
- Op 9 maart 2023 is het voorstel “geen wensen en bedelingen verkoop De Vosholen 119” in uw raad besproken. In deze begrotingswijziging worden de financiële gevolgen van de verkoop geëffectueerd op basis van eerdere besluitvorming (uitvoeringskrediet nieuwbouw BWRI). Na aftrek van de boekwaarde van € 152.000 wordt de boekwinst van € 248.000 gestort in de afschrijvingsreserve nieuwbouw BWRI. De verkoopopbrengst bedraagt dus (bruto) € 400.000. De kosten en baten van Vosholen 119 zijn op 2 programma’s verantwoord, namelijk Dorpen en wijken 90% en Bestuur en bedrijfsvoering 10%. In de begrotingswijziging is deze verdeling aangehouden.
- De huurkosten voor het pand aan de Vosholen 117 in Sappemeer voor de huisvesting van Kledingbank Maxima worden in deze wijziging verwerkt. De huurkosten ad € 43.575 en de energiekosten ca. € 10.725 worden voor een bedrag van € 10.000 gedekt door de verlaging van de subsidie uit het Meedoen fonds. Het effect voor het programma Sociaal is € 44.300 nadelig.
- In de algemene begrotingswijziging 2023-104 m.b.t. Energiearmoede waren organisatiekosten ter grootte van € 21.500 opgenomen. Dit dient te worden gecorrigeerd.

In de financiële paragraaf is op programmaniveau de begrotingswijziging opgenomen.

3. Publiekssamenvatting

Diverse besluiten leiden tot mutaties binnen een aantal programma’s. Deze mutaties moeten worden vastgelegd in de financiële administratie en daarom is er in de financiële paragraaf van dit voorstel een begrotingswijziging is opgenomen.

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

Om de diverse budgetten juist in de programmabegroting 2023 te verwerken is deze Begrotingswijziging noodzakelijk. Op deze wijze kunnen we de realisatie 2023 goed vergelijken met

de begroting.

8. Kanttekeningen en risico's

Het niet wijzigen van de begroting 2023 heeft tot gevolg dat gedurende het jaar onvoldoende inzicht bestaat in de prognose van de budgetten en zodoende in de bedrijfsvoering in de organisatie.

9. Financiële paragraaf

Deze wijziging van de programmabegroting 2023 sluit met een nadeel van € 65.000. Na wijziging bedraagt het begrotingsaldo 2023 € 169.000.

Begrotingswijziging 2023-105

Betrokk en teams		maandelijkse wijziging raad 11 mei 2023					
Naam voorstel		Raad					
Besluitvorming		Incidenteel en structureel					
Incidenteel / Structureel		bedragen per duizend euro					
Begrotingswijziging exploitatie	Lasten	Baten	Saldo voor bestemming + = voordeel - = nadeel	Toevoeging reserve/ voorziening	Onttrekking reserve/ voorziening	Saldo na bestemming + = voordeel - = nadeel	
Naam programma							
Dorpen en Wijken	75		-75		75		
Sociaal	399	414	15	223	164	-44	
Economie	148		-148		148		
Dienstverlening							
Gevolgen gas- en zoutwinning							
Bestuur en bedrijfsvoering	483	78	-387	25	465	44	
Totale begrotingswijziging exploitatie	1.083	490	-593	248	841		
Begrotingswijziging investeringen (balansmutaties)		Saldo balans				Saldo balans	
		Uitgaven	Inkomsten	+ = toename - = afname	Onttrekking	Toevoeging	+ = toename - = afname
Investeringen			152				-152
algemene reserve							
bestemmingsreserves					778	248	-527
saldo van rekening					65		-65
reserves					841	248	-593
voorzieningen							
Totale begr.wijz.investeringen/balans			152		841	248	-745

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.P. Bakker
Secretaris

Bijlage:

N.v.t.