



Raadsvoorstel

Vergadering van Gemeenteraad

Datum collegebesluit:

Datum vergadering	19 december 2023
Voorstel van	Lansu
Team	Financiën
Portefeuillehouder	Erol
Onderwerp	2e Financiële Prognose 2023
Openbaar	Ja

Samenvatting

Deze financiële rapportage heeft als doel om de gemeenteraad goed in positie te brengen door een actueel beeld te geven van de realisatie van de vastgestelde budgetten. De gemeenteraad kan op deze manier beter vorm geven aan haar controlerende rol.

Voorgesteld besluit

De directie besluit het volgende voor te leggen aan het college.

Het college besluit het volgende voor te leggen aan de raad.

1. De 2e Financiële Prognose 2023 voor kennisgeving aan te nemen.
2. De begroting te wijzigen conform de tabel op bladzijde 4 en 5 van de Financiële prognose voor een bedrag van € 1.570.516.
3. In te stemmen met de budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024 van:

-Jeugdwerkloosheid	€ 110.000
-Kerkenvisie	€ 25.000
-Doorfietsroute Schagen-Alkmaar	€ 75.000
-Burgerberaad	€ 203.000
4. In te stemmen met het instellen van de bestemmingsreserve met als naam Oekraïne.
5. In te stemmen met het storten van de niet gebruikte middelen uit de jaarlijkse normbedragen in de bestemmingsreserve Oekraïne.
6. In te stemmen met de mutaties reserves zoals vermeld in het overzicht mutaties reserves op bladzijde 19 en 20 van de Financiële prognose.

Aanleiding

In het raadsvoorstel Herinrichting Planning & Control 2022 is er besloten om een 1e en 2e financiële prognose toe te voegen aan de Planning & Control cyclus. Aan het begin en aan het einde van het jaar wordt er een financiële prognose voorgelegd aan de gemeenteraad. Voor u ligt de 2e financiële prognose van 2023.

In de 2e Financiële Prognose staan de afwijkingen op het bestaande beleid ten opzichte van de begroting 2023. In deze Financiële Prognose zijn ook de budgetoverhevelingen van de jaarschijf 2023 naar 2024 opgenomen.

Beoogd resultaat

Door alle financiële mutaties via de integrale afweging voor te leggen aan de gemeenteraad, ontstaan er heldere en transparante spelregels met betrekking tot het budgetrecht van de gemeenteraad. De aanpassing van de planning & control cyclus moet leiden tot een betere grip op de financiële positie van de gemeente Schagen. Door de twee extra financiële rapportages krijgt de gemeenteraad een actueler beeld van de stand van de budgetten en kan beter vorm geven aan haar controlerende rol. Ook wordt door het tijdig bijsturen van de budgetten voorkomen dat er een begrotingsonrechtmatigheid ontstaat in de jaarrekening.

Kaders

De financiële prognose is opgesteld op basis van het voorstel Herinrichting Planning & Control cyclus en de daarin opgenomen spelregels. In de financiële prognose zijn budgetoverhevelingen en afwijkingen van € 25.000 of groter toegelicht.

Argumenten

De koninklijke weg is dat de gemeenteraad eerst een besluit neemt over de budgetten, voordat de besteding op deze budgetten plaats vindt. Naast de twee (huidige) tussenrapportages, wordt voorgesteld om twee extra financiële rapportages op te leveren, waardoor de gemeenteraad beter vooraf een besluit kan nemen over het toewijzen van budgetten. De twee extra financiële rapportages worden ingepast naast de twee tussenrapportages, zodat er per kwartaal een bijstelling van de budgetten als voorstel naar de gemeenteraad gaat.

Kanttekeningen en alternatieven

Niet van toepassing.

Financiële aspecten

De uitkomsten van deze financiële prognose heeft een positief saldo van €1.570.516.

Communicatie

Niet van toepassing.

Uitvoering en evaluatie

Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schagen,

gemeentesecretaris

burgemeester

Mevrouw E.C. van der Bruggen

Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen

Bijlagen

1. Tweede financiële prognose 2023 versie 27 november.docx
2. Concept verslag auditcommissievergadering 23 november 2023 v2.0.pdf
3. 20231219 Auditcommissie over 2e financiële prognose etc. - Schagen def.pdf
4. Getekende RB 2e Financiële Prognose 2023.pdf

Concept Raadsbesluit

Vergadering van ...

2e Financiële Prognose 2023

De Gemeenteraad van de gemeente Schagen,

gelezen het voorstel van directie d.d.

besluit

1. De 2e Financiële Prognose 2023 voor kennisgeving aan te nemen.
2. De begroting te wijzigen conform de tabel op bladzijde 4 en 5 van de Financiële prognose voor een bedrag van € 1.570.516.
3. In te stemmen met de budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024 van:

-Jeugdwerkloosheid	€ 110.000
-Kerkenvisie	€ 25.000
-Doorfietsroute Schagen-Alkmaar	€ 75.000
-Burgerberaad	€ 203.000
4. In te stemmen met het instellen van de bestemmingsreserve met als naam Oekraïne.
5. In te stemmen met het storten van de niet gebruikte middelen uit de jaarlijkse normbedragen in de bestemmingsreserve Oekraïne.
6. In te stemmen met de mutaties reserves zoals vermeld in het overzicht mutaties reserves op bladzijde 19 en 20 van de Financiële prognose.

Aldus besloten in de vergadering van...

De Gemeenteraad van de gemeente Schagen,