

Jaarstukken 2023

1 Inleiding

1.1 Algemeen

Toelichting

Beleid

Financiën

Rekeningresultaat

De jaarrekening 2023 sluiten we af met een positief resultaat van € 5,1 miljoen. Hiermee komt de jaarrekening € 6,0 miljoen voordeliger uit dan de bijgestelde begroting. Dit positieve saldo heeft niet zo zeer te maken met het niet uitvoeren van beleid, maar meer met incidentele meevallers en verschuiving van uitgaven en inkomsten over de jaren. Bij de afzonderlijke deelprogramma's zijn de afwijkingen toegelicht. Enkele zeer opvallende verschillen noemen we hier.

Resultaat ten opzichte van de raming

paragraaf	Onderwerp	Afwijking
	Samenleving	2.578
2.1.3	Specialistische Jeugdhulp	913
2.2.3	Opvang ontheemden Oekraïne	1.190
A.I	Budgetoverheveling	690
	Diverse posten	-215
	Wonen & Werken	1.312
3.3.2	Diverse Toekomst bestendig wonen en verplaatsen	279
3.6.2	Vrijval voorziening Greenpark Aalsmeer	690
A.I	Budgetoverheveling	651
	Diverse posten	-308
	Organiseren	2.110
4.1.1	Voorziening wethouderspensioen	175
4.1.1	Diverse bestuurlijke budgetten	120
4.1.2	Bijdrage Duo+	370
4.1.2	Algemene personeelsbudgetten en diverse overheadposten	349
4.1.2	Huisvestingskosten	-170
4.3.2	Gemeentefonds	340
4.3.2	Rentebaten	450
A.I	Budgetoverheveling	137
	Diverse posten	339
Saldo afwijkingen jaarrekening		6.000

Begrotingsontwikkeling 2023

De financiële koers van 2023 vertoonde aanvankelijk een positief saldo van € 7.000 in de primaire begroting. De eerste tussentijdse rapportage resulteerde in een tekort van € 707.000, de raadsbesluiten zonder de septembercirculaire verhoogden het tekort met € 125.000. Daarnaast had de tweede tussenrapportage een aanzienlijk tekort van € 727.000. Dit vereiste een totale dekking van € 1,2 miljoen uit de reserves.

De septembercirculaire bood enige verlichting met een positief saldo van € 574.000. De actualisatie van het water- en rioleringsplan zorgde voor een tekort van € 1,4 miljoen. Dit tekort wordt de komende jaren weer verrekend in de rioleringsheffing.

De raadsvoorstellen resulteerden uiteindelijk in een begrotingstekort van € 874.000.

Voorstel resultaatbestemming

Het voorstel is om het totaalresultaat van € 5,1 miljoen als volgt te bestemmen:

- Toevoeging aan budgetegaliseringsreserve € 1,5 miljoen voor de overheveling van budgetten naar 2024
- Toevoeging aan budgetegaliseringsreserve € 1,2 miljoen voor de gedurende 2023 onttrokken posten
- Toevoeging aan de algemene risicoreserve € 2,4 miljoen voor het resterend resultaat 2023

Overzicht begroting / realisatie	Effect	Bedrag
Begroting 2023	voordeel	7
Supermarkt De Kwakel (grondverkoop)	voordeel	215
1e turap 2023	nadeel	-707
Geluidsmeetpunten Schiphol	nadeel	-11
Grondexploitaties Nieuw Politiebureau en Schansgebied	nadeel	-12
2e turap 2023	nadeel	-727
Subtotaal inclusief 2e turap	nadeel	-1.235
Ontttrekking reserves	voordeel	1.235
Septembercirculaire	voordeel	574
Water-en rioleringsprogramma Uithoorn 2023-2027	nadeel	-1.448
Geraamd resultaat	nadeel	-874
Resultaat ten opzichte van raming*	voordeel	6.000
Rekeningresultaat 2023	voordeel	5.126
Voorgestelde budgetoverheveling	nadeel	-1.478
Netto resultaat 2023	voordeel	3.648

Financiële positie

De afgelopen jaren is een traject ingezet om de gemeente Uithoorn ook in de toekomst financieel gezond te houden. In 2021 is de nota financieel gezond vastgesteld. Er zijn de nodige acties in gang gezet om een toekomstbestendige begroting te maken en het eigen vermogen te versterken. Door de versterking van het eigen vermogen kunnen de risico's van de gemeente beter worden afgedekt. Door het resultaat 2023 toe te voegen aan de reserves versterkt Uithoorn opnieuw het weerstandsvermogen.