

Raadsvoorstel

Onderwerp

Bestuursrapportage 2022

Begrotingswijziging

Ja

Datum raadsvergadering

27 september 2022

Portefeuillehouder

A.L. Wisseborn

Organisatie onderdeel

Financiën en Control

E-mail opsteller

gijsbert.heij@stichtsevecht.nl

Telefoonnummer opsteller

+31346254561

Registratie nummer

97813

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

1. De Bestuursrapportage 2022 vast te stellen;
2. De verwachte onttrekkingen en toevoegingen aan de risicoreserve coronareserve overeenkomstig bijlage 1 ' Risico reserve corona' vast te stellen;
3. De risicoreserve corona op te heffen en het restantsaldo van € 2.252.000 toe te voegen aan de algemene reserve;
4. De verwachte uitgaven en planning van de investeringen over 2022 overeenkomstig de bijlage 2 ' Investerings' vast te stellen;
5. De geactualiseerde grondexploitaties vast te stellen;
6. De in de Bestuursrapportage 2022 benoemde nieuwe onderhoudsplannen vast te stellen.
7. De door het college opgelegde geheimhouding op de geactualiseerde grondexploitaties. bijlagen 3.A tot en met 3.C en de nieuwe onderhoudsplannen, bijlagen 4.A tot en met 4.G2, op grond van artikel 25, lid 3 Gemeentewet te bekrachtigen;
8. De bijgevoegde 6e wijziging van de Programmabegroting 2022 vast te stellen.

Samenvatting

Voor u ligt de Bestuursrapportage 2022, hierna te noemen 'Bestuursrapportage'. De Bestuursrapportage is onderdeel van de planning- en control cyclus en is een tussentijds verantwoordings- en bijsturinginstrument voor de uitvoering van de Programmabegroting 2022. Het geprognosticeerde nadelige begrotingssaldo komt uit op € 3.845.000. De ervaring leert dat we vooral nadelen scherp hebben bij de Bestuursrapportage. Bij de jaarrekening komen er vaak meevallers naar voren. We hebben een inschatting gemaakt aan maatregelen en mogelijke voordelige effecten van € 1.775.000. Dit brengt het te verwachten resultaat op € 2.070.000 nadelig.

Het jaar 2022 is de start van een nieuwe bestuursperiode. In maart 2022 zijn de verkiezingen geweest en voor de komende vier jaar hebben Lokaal Liberaal, VVD Stichtse Vecht, D66 Stichtse Vecht en Streekbelangen Stichtse Vecht een coalitieakkoord geschreven. Dit coalitieakkoord is geschreven in een periode die zich kenmerkt door een ambtelijke organisatie, die op orde moet worden gebracht en meerdere (financiële) onzekerheden kent. Om die reden is gekozen voor een coalitieakkoord op hoofdlijnen. In het coalitieakkoord is een financieel overzicht opgenomen met een financiële impuls voor 2022 van € 630.000. Deze impuls is in de Bestuursrapportage bij de betreffende programma's opgenomen.

Bijlagen

1. Bestuursrapportage 2022
2. 6e begrotingswijziging 2022
3. Geactualiseerde grondexploitaties 3.A t/m 3.C (geheim)
4. Onderhoudsplannen 4.A t/m 4.G2 (geheim)

Doel en beoogd maatschappelijk effect

De Bestuursrapportage 2022 heeft als doel om de gemeenteraad tussentijds te informeren over de beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022.

Relatie met bestaand beleid en regelgeving

Het jaar 2022 is de start van een nieuwe bestuursperiode. Lokaal Liberaal, VVD Stichtse Vecht, D66 Stichtse Vecht en Streekbelangen Stichtse Vecht hebben een coalitieakkoord geschreven. In de Bestuursrapportage 2022 is de financiële impuls uit het coalitieakkoord voor 2022 van € 630.000 opgenomen.

Argumenten

Het geprognosticeerde nadelige begrotingssaldo voor 2022 komt uit op € 3.845.000. De ervaring leert dat we vooral nadelen scherp hebben bij de Bestuursrapportage. Bij de jaarrekening komen er vaak meevallers naar voren. Dit betreft vooral budget dat niet wordt uitgegeven door onder andere planningsoptimisme, aanbestedingsprocedures en gebrek aan capaciteit. Ook inkomsten vanuit de algemene uitkering voor specifieke taken worden vaak niet meteen uitgegeven. Het blijft onzeker hoe de voordelen precies zullen uitpakken, maar door deze expliciet te benoemen en er een inschatting van te maken hebben we het verwachten tekort van € 3.845.000 voor € 1.775.000 aan maatregelen en mogelijke voordelige effecten bijgesteld. Dit brengt het te verwachten resultaat op € 2.070.000 nadelig.

Kanttekeningen

De beoordelingsperiode voor te verwachten financiële afwijkingen is gebaseerd op de ontwikkelingen in de eerste vier maanden van 2022. Enkele significante ontwikkelingen (impuls coalitieakkoord en loonsom ten opzichte van de inhuur), die in de Bestuursrapportage zijn meegenomen zijn gebaseerd op de periode na 1 mei. Als er zich in resterende maanden wijzigingen voordoen die wij nu niet kunnen voorzien zal het verwachte saldo veranderen. Dit zal blijken bij het opstellen van de Programmarekening 2022.

Communicatie

Na vaststelling van de Bestuursrapportage 2022 wordt deze gepubliceerd in de digitale nieuwsbrief. De Bestuursrapportage is door onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties online in te zien op: [Welkom \(begrotingsapp.nl\)](https://welkom.begrotingsapp.nl)

Financiën, risico's en indicatoren

Prognose resultaat 2022

De Bestuursrapportage 2022 is bijgevoegd. In het overzicht op de volgende bladzijde is de prognose van de financiële afwijkingen die wij eind dit jaar verwachten opgenomen.

Financiële prognose afwijkingen per programma		2022
(bedragen * € 1.000)		
Begrotingssaldo 2022		170
Verwachte financiële afwijkingen		
Bestuur		-2.832
Veiligheid		150
Fysiek		-168
Sociaal		-1.185
Samenleving		20
Totaal verwachte financiële afwijkingen		-4.015
Verwacht resultaat 2022		-3.845
Maatregelen en onderbesteding		
1. Maatregelen op overschrijding van loonsom/inhuur		PM
2. Kritischer op doorschuiven van budgetten/planningsoptimisme		1.000
3. Ondersteking stelposten algemene uitkering		775
Totaal aan maatregelen en onderbesteding		1.775
Verwacht prognose van het resultaat na maatregelen		-2.070
Totaal (voordelige afwijking is + ; nadelige afwijking is -)		

De financiële afwijkingen zoals in deze Bestuursrapportage staan vermeld, verwerken wij conform bestaand beleid niet in een begrotingswijziging. In de Programmarekening 2022 komen de resultaten tot uiting. De Bestuursrapportage is bedoeld om de gemeenteraad tussentijds te informeren.

Begrotingswijziging

De begrotingswijziging wordt vooral gemaakt voor grotere afwijkingen, waarvan met een redelijke mate van zekerheid is vast te stellen dat ze gaan plaatsvinden. In het hoofdstuk 'samenvatting begrotingswijzigingen' in de Bestuursrapportage zijn alle begrotingsmutaties nog een keer opgesomd, die zijn uitgewerkt in de vast te stellen 6e begrotingswijziging. Het merendeel zijn budget neutrale wijzigingen en dienen om de begroting te actualiseren. Het effect voor het begrotingssaldo van de niet budget neutrale wijzigingen bedraagt € 118.000 voordelig (van € 170.000 voordelig naar € 288.000 voordelig) en is in onderstaande tabel zichtbaar gemaakt.

Programma	Onderwerp (bedragen * € 1.000)	Lasten(L) Baten(B)	2022
	Beginstand begrotingssaldo	L	170
Veiligheid	bijdrage VRU	B	150
Fysiek	Afschrijvingen	L	598
Diverse	Coalitie akkoord	L	-630
	Eindstand begrotingssaldo		288

De risicoreserve Corona kan ook worden opgeheven, omdat de crisisperiode voorbij is en we in de crisisperiode de uitgaven hebben kunnen dekken met de inkomsten van het rijk. Een afzonderlijke reserve aanhouden is derhalve niet meer nodig. De middelen komen daarmee weer beschikbaar voor andere calamiteiten of crisissituaties.

16 augustus 2022

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Loco-gemeentesecretaris
drs. M. Rommers

Burgemeester
drs. A.J.H.T.H. Reinders