

# RAADSVOORSTEL

Agendapunt

Raad	13 oktober 2022	Team	Financiën
Voorstelnummer	1913341		
Datum	13 september 2022		
Onderwerp	Tweede bestuursrapportage 2022		
Programma	Alle begrotingsprogramma's		
Inlichtingen bij	T. de Man / J. van de Bunt		
Telefoonnummer	(0318) 538761/8827		
E-mailadres	Theo.de.man@veenendaal.nl / Janno.van.de.bunt@veenendaal.nl		

Aan de leden van de raad,

## Voorgestelde beslispunten

1. De tweede bestuursrapportage 2022 met de daarin gemelde financiële afwijkingen en het positief saldo van € 2.846.000,-, zijnde het saldo na verwerking van de onder 2a t/m 2c genoemde stortingen in en onttrekkingen aan de reserves, vast te stellen.
2. In te stemmen met:
  - a. het onttrekken van € 100.000,- in 2022 aan de bestemmingsreserve meerjarige middelen in verband met het inzetten van het implementatiebudget voor de Omgevingswet;
  - b. het onttrekken van € 347.000,- in 2022 aan de egalisatiereserve afvalverwijdering en -verwerking in verband met de definitieve AVU jaarrekening;
  - c. het onttrekken van € 30.000,- in 2022 aan de egalisatiereserve verkiezingen in verband met de extra kosten voor de bemensing van de stembureaus.
3. In te stemmen met het storten van € 2.846.000,- in 2022 in de algemene reserve in verband met het voordelige saldo van alle mutaties uit deze tweede bestuursrapportage 2022.
4. In te stemmen met het onttrekken van het (resterend) nadelig begrotingssaldo in 2022 van € 156.000,- aan de algemene reserve;
5. De volgende aanvullende investeringsbedragen in 2022 beschikbaar te stellen:
  - a. € 85.000,- voor de inventaris van de fietsenstalling Brouwersgracht.
6. De Effectmonitor Sociaal Domein over het tweede kwartaal 2022 onderdeel te laten uitmaken van deze tweede bestuursrapportage.

## Waarom naar de raad?

Conform de planning- & controlcyclus 2022 wordt de tweede bestuursrapportage 2022 ter vaststelling aangeboden aan de raad. Op grond van artikel 192 van de Gemeentewet en de Verordening op basis van artikel 212 van de Gemeentewet is de raad het bevoegd orgaan om de begroting tussentijds te wijzigen. Bovendien vraagt een aantal bijstellingen uit deze bestuursrapportage om stortingen in en onttrekkingen aan de gemeentelijke reserves. Tevens zijn in deze rapportage de begrotingswijzigingen opgenomen van eerder genomen besluiten. Deze wijzigingen worden in ede beslispunten afzonderlijk aan u voorgelegd.

## **Samenvatting**

De tweede bestuursrapportage 2022 bevat de voortgang van de afspraken voor 2022 ten opzichte van de plannen in de Programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025. Er kan worden geconcludeerd dat de uitvoering van de doelen op schema ligt en meerdere doelen reeds zijn gerealiseerd. Tevens treft u in deze rapportage de financiële ontwikkelingen aan die van invloed zijn op het huidige financiële kader voor 2022 en volgende jaren.

Ten opzichte van de Programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 laat deze rapportage voor het begrotingsjaar 2022 een verwacht positief saldo zien van € 2.846.000,-. Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat een positief saldo zien van € 11.327.000,- in 2023, een positief saldo van € 12.609.000,- in 2024 en een positief saldo van € 15.756.000,- in 2025.

Deze saldi vormen het vertrekpunt voor het financiële perspectief in de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026. In deze programmabegroting wordt u nader geïnformeerd over de toekomstige financiële ontwikkelingen en worden u keuzes voorgelegd hoe met deze ontwikkelingen om te gaan.

## **Inleiding**

De tweede bestuursrapportage 2022 maakt deel uit van de gemeentelijke planning- & controlcyclus over 2022. In 2022 worden er in totaal drie bestuursrapportages opgesteld. Deze tweede bestuursrapportage is tevens inhoudelijk van aard en staat in het teken van de voortgang van de afspraken uit de begroting. Daarnaast vindt er een actualisering van de exploitatiebudgetten, de reserves en de risico's van 2022 in deze rapportage plaats.

De planning- & controldocumenten van de gemeente Veenendaal worden online gepubliceerd op de website <https://veenendaal.begrotingsapp.nl/>.

## Corona

In vergelijking met begin van het jaar zijn er in het dagelijkse leven in Veenendaal weer minder beperkingen. We zijn beter tegen het virus bestand, door vaccinaties, booster- en herhaalprikken en de opgebouwde immuniteit. Maar het virus is er nog steeds. Met de basisadviezen tegen corona (handen wassen, hoest en nies in je elleboog, blijf thuis bij klachten en doe een test, zorg voor voldoende frisse lucht en haal een vaccin, booster- of herhaalprik) beperken we de verspreiding van het coronavirus.

## Gevolgen oorlog in Oekraïne

De eerste ontwikkelingsfase met een opbouw van de gemeentelijke opvang van vluchtelingen uit Oekraïne ligt al enige tijd achter ons. Niettemin vraagt de zorg voor de vluchtelingen, het beheer van de bestaande locaties en het contact met de opvanggezinnen nog steeds de inzet van partijen in het veld als van de gemeentelijke organisatie. De opvang strekt zich namelijk uit over meerdere levensgebieden, waar de vluchtelingen mee te maken hebben, zoals primair de huisvesting en inrichting daarvan maar ook de kosten van levensonderhoud, onderwijs voor de kinderen, taalonderwijs, gezondheidszorg et cetera.

### Ontwikkelingen arbeidsmarkt

De laatste jaren worden we in toenemende mate geconfronteerd met de krapte op de arbeidsmarkt. Het verloop onder het personeel is relatief hoog en in de praktijk blijkt vervolgens dat vacatures nauwelijks zijn in te vullen. Mede door de extra werkzaamheden als gevolg van de opvang ontheemden uit Oekraïne, opvang asielzoekers en extra taken vanuit het Rijk (bijv. energietoeslag), staat het ambtelijk apparaat stevig onder druk. Waar het noodzakelijk is, worden externe krachten ingehuurd.

### Stijgende energieprijzen

De energieprijzen zijn enorm gestegen en vertonen nog steeds een stijgende lijn. Door de stijgende energieprijzen dreigen inwoners financieel in de knel te raken en ook organisaties/instellingen hebben hier last van. Om de hoge energierekening te verlagen heeft het kabinet enkele maatregelen genomen, waaronder het compenseren van huishoudens met een inkomen tot 120% van het wettelijk minimumloon..

### **Beoogd resultaat**

Met dit voorstel inzicht bieden in de voortgang van de afspraken uit de begroting, alsmede de financiële afwijkingen van de in de Programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 vastgestelde budgetten en het geven van een bijgesteld financieel kader voor 2022 en volgende jaren.

### **Argumenten**

#### *1. De uitvoering van de doelen uit de programmabegroting verloopt volgens plan; wel zijn er financiële mee- en tegenvallers*

De grootste afwijkingen die van invloed zijn op het resultaat betreffen onder andere hogere baten vanuit de algemene uitkering (€ 4.906.000,- voordelig) en een vergoeding voor borgstelling OVO/DEVO (€ 226.000,- voordelig). Tegenover deze voordelen staan hogere lasten i.v.m. prijsstijgingen (€ 1.514.000,- nadelig) en hogere lasten i.v.m. loonstijgingen (€ 788.000,- nadelig)

#### *2. Een aantal bijstellingen uit deze bestuursrapportage vraagt om een besluit over de mutaties in een aantal reserves*

Bij het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de reservemutaties die afwijken van de begroting, maar waar reeds een raadsbesluit aan ten grondslag ligt, in de begroting c.q. administratie verwerkt. Wij stellen u voor om akkoord te gaan met de volgende reservemutaties:

- Het inzetten van het implementatiebudget voor de Omgevingswet. Voorgesteld wordt om € 100.000,- in 2022 te onttrekken aan de bestemmingsreserve meerjarige middelen;
- Met de definitieve AVU jaarrekening. Voorgesteld wordt om € 347.000,- in 2022 te onttrekken aan de egalisereserve afvalverwijdering en -verwerking;
- De extra kosten voor de bemensing van de stembureaus tijdens de gemeenteraadsverkiezingen. Voorgesteld wordt om € 30.000,- in 2022 te onttrekken aan de egalisereserve verkiezingen.

#### *3. Het is gebruikelijk om het saldo van een bestuursrapportage te verrekenen met de algemene reserve*

Het totaal van de afwijkingen in deze bestuursrapportage resulteert in een voordeel voor 2022 van € 2.846.000,-. Conform de bestendige gedragslijn wordt voorgesteld dit bedrag te storten in de algemene reserve.

*4. Het begrotingssaldo voor de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2022 dient nog verrekend te worden met de algemene reserve*

Het is gebruikelijk om in het lopende (dienst)jaar de mutaties die van invloed zijn op het begrotingssaldo te verrekenen met de algemene reserve. Zo wordt het saldo van een begroting of bestuursrapportage in het betreffende jaar toegevoegd of onttrokken aan de algemene reserve. Op dit moment resteert er in 2022 nog een begrotingssaldo wat verrekend dient te worden met de algemene reserve. Het saldo is ontstaan voor de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2022 en bedraagt per saldo € 156.000,- nadelig. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- € 235.000,- zijnde de nadelige (structurele) doorwerking van de mutaties uit de 3<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 voor het jaar 2022;
- € 58.000,- zijnde het voordelig resultaat uit de vastgestelde parkeerexploitatie 2022-2025 voor het jaar 2022;
- € 21.000,- zijnde het voordelig budgettair effect in 2022 van de aangenomen amendementen bij de vaststelling van de Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025.

De bovengenoemde mutaties zijn in 2022 administratief ten laste van het begrotingssaldo verwerkt en nog niet verrekend met de algemene reserve. Zoals eerder aangegeven is het gebruikelijk om mutaties die lopende het jaar effect hebben op het begrotingssaldo toe te voegen of te onttrekken aan de algemene reserve. Voorgesteld wordt daarom om het resterende nadelige begrotingssaldo in 2022, ad € 156.000, te onttrekken aan de algemene reserve.

*5. Voor de uitvoering van de geplande activiteiten zijn aanvullende investeringsbedragen nodig*

a. Inventaris fietsenstalling € 85.000,- (budgettair neutraal)

Voor de aanschaf van de inventaris van de fietsenstalling (fietsenrekken, lockers en bijkomende kosten) is een investeringsbudget nodig van € 85.000,-. De jaarlijkse kapitaallasten van deze investering bedragen € 6.400,- en worden gedekt binnen het programma Vitale Winkelstad.

*6. Via de Effectmonitor Sociaal Domein krijgt u de actuele verantwoordingsinformatie over het Integraal beleidskader sociaal domein (IBK)*

In juni 2019 hebt u voor het eerst kennis kunnen maken met het Digitaal Projectenboek Sociaal Domein. De Effectmonitor Sociaal Domein is gekoppeld aan de reguliere verantwoordingsmomenten. Daarom ontvangt u parallel aan de tweede bestuursrapportage 2022 een update van de beleidsmatige verantwoording in het sociaal domein over het tweede kwartaal van 2022.

U kunt de effectmonitor benaderen via de onderstaande link. De rapportage is zonder wachtwoord te benaderen.

Openbare link Integraal beleidskader sociaal domein 2020-2023:

<https://www.sociaaldomeinmonitor.nl/projecten/effectmonitor-veenendaal/effectmonitor-2022>

**Alternatieven**

Wij hebben de financiële afwijkingen verwerkt op basis van alle door u genomen besluiten en de bestendige gedragslijn. Vanuit uw kaderstellende bevoegdheid en uw budgetrecht kunt u alsnog andere keuzes maken.

**Kanttekeningen**

Niet van toepassing.

### **Participatie**

Tijdens de commissievergaderingen is er de mogelijkheid om in te spreken. De signalen vanuit de samenleving kunt u meenemen in uw politieke afweging om te komen tot besluitvorming.

### **Wat betekent dit besluit voor inwoners?**

Via deze bestuursrapportage kunnen de inwoners kennisnemen van de voortgang van de afspraken uit de begroting en de financiële ontwikkelingen in 2022.

### **Aanpak / uitvoering**

De incidentele en structurele effecten van de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen zijn verwerkt in de begroting 2022 en de structurele effecten worden verwerkt in de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026.

### **Communicatie over dit besluit**

Na vaststelling in het college zal de tweede bestuursrapportage via de reguliere communicatiekanalen openbaar gemaakt worden.

### **Evaluatie**

Deze tweede bestuursrapportage vormt een (financiële) tussenevaluatie van de uitvoering van de Programmabegroting 2022. In december 2022 wordt u de derde bestuursrapportage 2022 voorgelegd. Deze rapportage is meer financieel van aard. In de jaarstukken 2022 zal zowel over beleid als over de financiën verantwoording aan u afgelegd worden over het gehele jaar 2022.

### **Kosten, baten, dekking**

De diverse bijstellingen in deze bestuursrapportage hebben in totaal een positief saldo voor 2022 van € 2.846.000,-. Dit saldo wordt gestort in de algemene reserve.

Het totaal van alle in de beslispunten genoemde bijstellingen wordt verwerkt met de bijgevoegde begrotingswijziging.

Burgemeester en wethouders,

mevrouw drs. S.M. Deelstra  
gemeentesecretaris

de heer K.J.G. Kats  
burgmeester

### **Bijlagen**

1. 2<sup>e</sup> Berap 22
2. 2<sup>e</sup> Berap 22 - begrotingswijziging

### **Ter inzage**