

Raadsvoorstel

Zaaknummer: / 22683-2023

Onderwerp: Programmarekening 2022 gemeente Maashorst

Auteur	: Erik Spierings
Domein/team	: Dienstverlening / Financiën
E-mail	: Erik.Spierings@gemeentemaashorst.nl
Port.	: G.V.I.C. van Heeswijk

Effect op de begroting

Ja Nee

Onderwerp

Programmarekening 2022 gemeente Maashorst

Voorstel

1. Programmarekening 2022 vast te stellen
2. Van het positieve resultaat van € 15.536.675 onderstaande budgetten te bestemmen voor 2023:
 - Budget project Huisvesting Oekraïne, voor verdere realisatie en voor inhalen uitgesteld of (tijdelijk) vervallen overige werkzaamheden: € 2.361.000
 - Budget uitvoering Klimaatakkoord, voor verder realisatie in 2023: € 225.000
 - Budget team IAS (informatie en automatisering), voor verdere realisatie in 2023: € 282.000
 - Budget Project verbinden kernen Maashorst, voor verdere realisatie in 2023: € 41.000
 - Budget aanschaf nieuwe applicatie KCM-platform voor onderzoek en verbeteren klantcontact, voor verdere uitvoering in 2023: € 24.400
 - Herindelingsbudget, voor verdere afwikkeling in 2023: € 239.000
 - Monitoring Aldi Reek in 2023: € 15.000
 - Bestemmingsplan veegronde buitengebied in 2023: € 10.000
 - Kastanjeweg Oost gebiedsontwikkeling in 2023: € 91.000.
3. Het resterende resultaat van € 12.248.275 toe te voegen aan de algemene reserve.
4. De 14e begrotingswijziging 2023 vast te stellen.

Inleiding

De programmarekening 2022 die het college u met dit voorstel voorlegt ter vaststelling is de eerste van Maashorst. Daarin kijken we terug op het eerste jaar van ons bestaan: een jaar waarin we volop hebben gebouwd aan een stevig fundament voor onze nieuwe organisatie, met nieuwe collega's, nieuwe teams,

nieuwe applicaties, nieuwe ambities. Een jaar ook waarin we onze kracht en flexibiliteit hebben laten zien in reactie op ingrijpende ontwikkelingen, zowel in huis als in de wereld. Terugkijkend zijn we dan ook trots op wat in een jaar tijd is gerealiseerd. Neemt niet weg dat er ook nog veel moet gebeuren.

Na een lang en intensief voortraject besloten de gemeenten Landerd en Uden samen verder te gaan. Zo ontstond op 1 januari 2022 gemeente Maashorst. Die start was beslist niet eenvoudig. Door de toen nog geldende coronamaatregelen werkten we allemaal nog thuis en waren dus afhankelijk van digitale ontsluiting. Het was dan ook flink schrikken toen meteen al in het begin enkele servers uitvielen. Gelukkig hebben onze inwoners daar weinig van gemerkt. En wat later, toen we weer naar kantoor mochten, werkten we lange tijd vanuit twee verschillende locaties in verband met de verbouwing van het gemeentehuis in Uden.

Het duurde dus even voordat we elkaar konden ontmoeten. Toen moesten we elkaar nog leren kennen. Een nieuwe organisatie betekent namelijk ook veel nieuwe mensen. We hadden een flink aantal vacatures te vullen. Niet alleen door nieuwe functies die door de herindeling ontstonden, maar ook ter vervanging van vertrokken collega's. Bovendien wilden we inzetten op een overgang van inhuur naar 'in dienst'.

Ons eerste jaar werd extra roerig door ingrijpende maatschappelijke ontwikkelingen, zoals het uitbreken van de oorlog in Oekraïne, de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de benarde situatie rond de opvang van asielzoekers in ons land. Daarnaast werden we geconfronteerd met enkele wisselingen op belangrijke bestuurlijke posities.

Al die ontwikkelingen deden weliswaar een groot beroep op onze flexibiliteit, maar sterkten ons tegelijkertijd in onze motivatie voor de herindeling: samen zijn we robuuster en kunnen we dat aan! In de programmarekening doen we dan ook met trots verslag van wat we hebben gerealiseerd van onze voornemens, die we eerder beschreven in de begroting voor 2022. Dat overzicht geeft een mooi beeld van hoe we zijn gaan bouwen. En dat is naar onze mening vooral een positief beeld: op basis van de behaalde resultaten hebben we er alle vertrouwen in dat we ook de nog niet (volledig) gerealiseerde voornemens gaan opvolgen.

Beoogd effect

Met het vaststellen van de programmarekening 2022 is het formele goedkeuringsproces voor dit onderdeel van de planning- en controlcyclus afgerond. U erkent als raad dat wij als college onze taak naar behoren hebben vervuld (wat betreft de programmarekening 2022).

.

Argumenten

1.1. U bent als raad wettelijk verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening

Volgens de Gemeentewet (artikel 197 tot en met 201) bent u als raad verplicht om voor 15 juli een programmarekening vast te stellen en deze samen met een controleverklaring te verstrekken aan Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant. U bent opdrachtgever van de accountant en verantwoordelijk voor de vaststelling van de programmarekening.

1.2 De accountant is voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de programmarekening 2022



De controle van de jaarrekening is afgerond. Volgens de accountant geeft de jaarrekening een getrouw beeld van het gevoerde financiële beheer. De accountant gaat nu een goedkeurende controleverklaring opstellen over de aspecten getrouwheid en rechtmatigheid.

2.1/3.1 U maakt gebruik van uw mogelijkheid tot resultaatbestemming

Volgens de planning- en controlcyclus ontvangt u jaarlijks in december een voorstel tot overheveling van budgetten. Alle tot dan toe bekende en gemotiveerde incidentele voorstellen tot overheveling van budgetten worden hierbij aangeboden. Daarnaast resteren er nog zes andere budgetten die wij ook graag willen bestemmen voor 2023, te weten:

1. **Budget Project Huisvesting Oekraïne (€ 2.361.000)**

Bij aanvang van het project is een eerste inschatting gemaakt van de te verwachten kosten en de te verwachten vergoeding vanuit het Rijk. De exacte hoogte van de vergoeding is pas onlangs duidelijk geworden. Gemeente Maashorst maakt voor het Oekraïneproject, net als andere gemeenten in ons land, gebruik van een normvergoeding van het Rijk. De normvergoeding is gebaseerd op het aantal gerealiseerde opvangplekken en niet op het aantal bezette bedden. De kosten hangen deels samen met het aantal gerealiseerde bedden en deels met het aantal bezette bedden. In 2022 is de bezettingsgraad gemiddeld nog relatief laag gebleven (circa 55%), waardoor de kosten minder hoog zijn dan de vergoeding. Bij een volledige bezetting zullen de kosten naar verwachting de vergoeding juist overstijgen. Daarnaast zijn als gevolg van dit project andere werkzaamheden uitgesteld of (tijdelijk) vervallen. Die werkzaamheden moeten in 2023 worden ingehaald. De de kosten daarvan zullen dan alsnog voor rekening van dit project worden geboekt.

2. **Budget uitvoering Klimaatakkoord (€ 225.000)**

Door personele wisselingen is uitvoering van het klimaatakkoord achtergebleven. In de periode 2023-2030 moeten diverse maatregelen/activiteiten georganiseerd worden.

3. **Budget team IAS (informatievoorziening en automatisering) (€ 282.000)**

Het team IAS heeft een apart budget om extra taken uit te voeren die voortkomen vanuit de herindeling. De afronding hiervan staat gepland in 2023.

4. **Budget Project verbinden kernen Maashorst (€ 41.000)**

In 2022 is er een project opgestart gericht op het creëren/bevorderen van verbinding tussen alle kernen van Maashorst. Zo is/wordt bij zes invalswegen een welkomstobject geplaatst. De juiste locatie kiezen voor alle objecten heeft meer tijd gekost dan verwacht. De levering van de welkomstobjecten vindt daarom plaats in 2023 in plaats van 2022.

5. **Budget aanschaf nieuwe applicatie KCM platform t.b.v. onderzoek en verbeteren klantcontact (€ 24.400)**

De werkelijke aanschaf en implementatie zijn in verband met een langere aanbesteding uitgelopen naar 2023.

6. **Herindelingsbudget (€ 239.000)**

Het restantbudget voor de realisatie van de herindeling wordt in 2023 gebruikt voor verdere afwikkeling van zaken gerelateerd aan de herindeling

7. **Monitoring Aldi Reek (€ 15.000)**

In 2022 is gestart met het monitoringsonderzoek Aldi Reek. Dit onderzoek zal in 2023 worden afgerond.

8. **Bestemmingsplan veegronden buitengebied (€ 10.000)**

Op dit moment loopt dit traject nog en zal in 2023 worden afgewikkeld.

9. Kastanjeweg oost gebiedsontwikkeling (€ 91.000)

De ontwikkelingen zijn in 2022 nog niet afgerond. In 2023 worden deze bedragen ingezet om de beoogde ontwikkeling verder vorm te gaan geven. Dit budget wordt aangesproken t.b.v. externe plankosten.

3.2 Middelen nu reserveren om deze later te betrekken bij de voorbereiding van de programmabegroting 2024-2027

Na afsluiting van (de financiële verantwoording van) het jaar 2022 richten we ons weer op de voorbereiding van de programmabegroting 2024-2027. Het restantsaldo van € 12.248.275 van deze programmarekening voor 2022 willen we toevoegen aan de algemene reserve en betrekken bij de voorbereiding van de programmabegroting 2024-2027. De eventuele structurele effecten voortkomend uit de analyse van deze programmarekening worden betrokken bij de voorbereiding van de programmabegroting 2024-2027.

Kanttekeningen

Geen.

Financiën

Bijgevoegd de 3^e aanpassing van Programmabegroting 2023 ter vaststelling door de raad. (V= voordeel/N=nadeel)

Omschrijving	Bedrag (in euro's)
Saldo Programmarekening 2022	V 15.536.675
Resultaatbestemming ten laste van het saldo	
-project huisvesting Oekraïne	N 2.361.000
-uitvoering Klimaatakkoord	N 225.000
-budget Informatievoorziening en automatisering	N 282.000
-Verbinden kernen Maashorst	N 41.000
-Aanschaf applicatie KCM	N 24.400
-Herindelingsbudget	N 239.000
-Monitoring Aldi Reek	N 15.000
-Bestemmingsplan veegronde buitengebied	N 10.000
-Kastanjeweg oost gebiedsontwikkeling	N 91.000
Restant toe te voegen aan de algemene reserve vrij besteedbaar	12.248.275

Duurzaamheid

Eén van de onderdelen van duurzaamheid is 'goed bestuur'. Aspecten die van invloed zijn op deze pijler van duurzaamheid zijn:

- Zijn risico's goed in beeld gebracht
- Is de planning en controlcyclus vastgelegd
- Goed bestuur (good governance)
- Wordt er gewerkt volgens het plan-do-check-act principe

Participatie

Niet van toepassing.

**Communicatie**

Wanneer het college instemt om u dit voorstel ter vaststelling van de programmarekening 2022 voor te leggen, publiceren we de programmarekening op de website van Maashorst. Ook wordt een persgesprek georganiseerd om de programmarekening toe te lichten en we informeren inwoners via een persbericht aan onze perscontacten.

Vervolg

De behandeling van de programmarekening staat gepland voor de raadsvergadering van 13 juli 2023. Er is een ambtelijke technische behandeling gepland met de raad op 15 juni 2022. Op 29 juni wordt de programmarekening en het accountantsverslag besproken in de auditcommissie. Verder wordt de Programmarekening geagendeerd in beide raadscommissies.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Programmarekening 2022 (website +pdf)

Bijlagen ter informatie

1. [Klik of tik om tekst in te voeren.](#)

Uden, 6 juni 2023

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,
de secretaris, de burgemeester,

J.A.G.M. van Aaken

M.J.D. Donders-de Leest (wnd.)