gemeente Winterswijk

# B&W-nota

| | | |
|---|---|---|
| **programma** | : | 4. Bestuurlijk Winterswijk |
| **werkdoel** | : | 1217: Realiseren jaarlijkse budgetcyclus |
| **onderwerp** | : | 2e Voortgangsrapportage incl. 2e financiële prognose 2022 |
| **advies** | : | Aan de raad voor te stellen:<br>1. kennis te nemen van de voortgang van doelstellingen en activiteiten 2022;<br>2. de begroting 2022 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage;<br>3. € 1.819.517 toe te voegen aan de reserve Doorgeschoven activiteiten en dit bedrag in 2023 te onttrekken aan die reserve en beschikbaar te stellen voor de oorspronkelijk besloten activiteiten. |
| **besluit** | : | - zie pagina 2 |

| | |
|---|---|
| **behandeld door:** B. Freriks<br>**team:** Concerncontroller<br><br>**collegiaal overleg gepleegd met:** Diverse<br>**van team:** Diverse<br><br>**manager:** S. Weir | **openbaarheid:**<br>☐ niet openbaar<br>☐ openbaar (met uitgestelde publicatie)<br>X openbaar (directe publicatie)<br><br>**kritische termijn voor besluitvorming:**<br>☐ nee<br>X ja, vanwege: raadsbehandeling in december 2022 |
| **financiële consequenties:**<br>☐ Nee<br>☐ Ja, gedekt in de begroting<br>☐ Ja, niet gedekt in de begroting, dekking via:<br>X Ja, anders: begrotingswijziging via dit voorstel. | **portefeuillehouder:**<br>S. Metaal-ten Dolle |
| **is / wordt opgenomen op de termijnagenda?**<br>X Nee<br>☐ Ja, jaar: ___ kwartaal: ___<br>☐ Ja, kwartaal nog niet bepaald | **naar gemeenteraad:**<br>☐ nee<br>☐ ja, ter informatie<br>X ja, ter besluitvorming (via raadscommissie) |
| **aanvrager is op grond van artikel 4:7 van de Algemene wet bestuursrecht geïnformeerd over het (gedeeltelijk) negatieve advies:**<br>n.v.t. | **communicatie via:**<br>☐ persbericht<br>☐ anders, nl. ___<br>X n.v.t. |
| **de geadresseerde en evt. andere belanghebbenden die naar verwachting bedenkingen hebben tegen het advies zijn op grond van artikel 4:8 van de Algemene wet bestuursrecht gehoord:**<br>n.v.t. | |

**bijlagen:**

1. 2e Voortgangsrapportage incl. 2e financiële prognose 2022
2. Overzicht budgetoverhevelingen
3. Raadsvoorstel
4. concept-raadsbesluit

gemeente Winterswijk

# besluit

**onderwerp**: 2e Voortgangsrapportage incl. 2e financiële prognose 2022

**behandeld door**: B. Freriks

**datum besluit door college B&W**: 15 nopvember 2022

**besluit:**
Aan de raad voorstellen:
1. kennis te nemen van de voortgang van doelstellingen en activiteiten 2022;
2. de begroting 2022 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage;
3. € 1.819.517 toe te voegen aan de reserve Doorgeschoven activiteiten en dit bedrag in 2023 te onttrekken aan die reserve en beschikbaar te stellen voor de oorspronkelijk besloten activiteiten.

**overwegingen college indien besluit afwijkend is van het ambtelijk advies:**

| | |
|---|---|
| **paraaf secretaris:** | |

gemeente Winterswijk

# B&W-nota

**inleiding:**
Voor de tweede maal dit jaar hebben wij een rapportage opgesteld over de voortgang van de begroting 2022. De eerste rapportage had als naam Bestuursrapportage 2022 en heeft de raad in juni van dit jaar vastgesteld. Dat moment bood de raad gelegenheid bij te sturen.
Met nu voorliggende Voortgangsrapportage informeert u de raad over de voortgang in het tweede deel van dit jaar. Tevens is de 2e financiële prognose verwerkt in het bericht. Daarin staat het financiële resultaat zoals we dat in oktober van dit jaar voor 2022 voorzien.

**advies:**
Aan de raad voor te stellen:
1. kennis te nemen van de voortgang van doelstellingen en activiteiten 2022;
2. de begroting 2022 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage;
3. € 1.819.517 toe te voegen aan de reserve Doorgeschoven activiteiten en dit bedrag in 2023 te onttrekken aan die reserve en beschikbaar te stellen voor de oorspronkelijk besloten activiteiten.

**argumenten/onderbouwing:**

*Ad 1.*
Deze tweede voortgangsrapportage heeft betrekking op de periode tot en met september 2022.
Deze rapportage is bedoeld om de activiteiten en de financiën uit de begroting 2022 te volgen en indien nodig bij te stellen. Per activiteit geven we op de onderdelen Kwaliteit, Tijd en Geld de voortgang aan.
Ook deze rapportage is weer in Pepperflow samengesteld. Met de vergaderstukken ontvangt u de rapportage in Pdf-formaat. Via Beleidsportaal Winterswijk (begrotingsapp.nl) komt de rapportage echter beter tot zijn recht.

*Ad 2.*
In deze voortgangsrapportage is de 2e financiële prognose 2022 verwerkt. Op een aantal programma's constateren wij financiële afwijkingen. Wij adviseren u aan de raad voor te stellen om de begroting 2022 hierop te wijzigen. Het meerjarig verloop van onze begroting ziet er na de 2e prognose 2022 als volgt uit:

| | 2022 |
|---|---|
| **Beginstand begroting 2022** | **-569** |
| **Bijstelling 1e prognose** | -1.483 |
| **Stand na 1e prognose 2022** | -2.052 |
| | |
| **Bijstelling 2e prognose** | 1.547 |
| **Begroot resultaat 2022 na 2e prognose** | **-505** |
| | |
| **Waarvan incidenteel** | -3.612 |
| **Waarvan structureel** | 3.108 |

Bedragen x € 1.000

Per saldo leiden de bijstellingen uit de 2e prognose 2022 tot een verbetering van ons begrote resultaat met € 1,5 miljoen. Grote voordelen kunnen we inboeken op de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Nadelen zien we door oplopende kosten van jeugdzorg en doordat in de begroting 2022 ingeboekte bezuinigingen in het sociale domein (deels) niet realistisch blijken.

In het voortgangsbericht leest u de verdere toelichting.
Na bijstelling van de budgetten 2022 zoals voorgesteld in deze rapportage komt het verwachte resultaat over 2022 weer op de oorspronkelijk begrote € 0,5 miljoen nadelig.

*Ad 3.*
We constateren dat we een deel van de voor 2022 voorgenomen activiteiten in 2023 moeten voortzetten. Het gaat dan om activiteiten waarvan bekend is dat ze over meerdere jaren lopen of omdat er afspraken met derden onder liggen. In deze 2e prognose is dat vertaald door binnen de programma's een aantal budgetten te verlagen en het totaal daarvan (via programma 4) toe te voegen aan de reserve *Doorgeschoven activiteiten*.
Bij deze adviesnota is een toelichting op de budgetoverhevelingen gevoegd.
Met deze prognose stellen we voor aan de raad om de budgetten in 2023 weer beschikbaar te stellen ten laste van die reserve zodat ze in dat jaar direct weer ingezet kunnen worden. In totaal gaat het om een bedrag van afgerond € 1,8 miljoen.
In de inleiding van de voortgangsrapportage leest u een totaaloverzicht van de overhevelingen die binnen de programma's nader zijn toegelicht.

---

**betrokkenenparagraaf:**
N.v.t.

---

**advisering externe adviesorganen/belangenorganisaties:**
N.v.t.

---

**scenario's (indien gewenst/mogelijk):**
N.v.t.

---

**financiële paragraaf incl. financiële risico's:**
In deze rapportage rapporteren we alleen over het lopende jaar (financieel en inhoudelijk). Wanneer ontwikkelingen een structureel effect hebben, dan verwerken we die in het eerstvolgende planning- en controldocument waarin een herziening van het financieel meerjarig perspectief is opgenomen (kadernota of begroting).

Deze prognose is begin oktober opgesteld. Afwijkingen die we op dat moment niet konden voorzien en zich in het laatste kwartaal voordoen zijn dus geen onderdeel van de huidige bijstelling. Bij de jaarrekening over 2022 zal het uiteindelijke rekeningresultaat blijken.

---

**overige risico's:**
N.v.t.

---

**aspecten duurzaamheid:**
N.v.t.

---

**vervolgprocedure en planning:**
Een voortgangsbericht op inhoud in het laatste kwartaal van het jaar is nieuw voor onze gemeente. Het is onze ambitie meer te sturen op resultaten en ook de informatievoorziening in dat kader te versterken. Vaker rapporteren op voortgang past daarbij.
Op dit moment werken we aan de planning van de planning- en controlcyclus 2023. Als u naar aanleiding van

dit 2e voortgangsbericht aanbevelingen voor ons heeft, dan horen wij die graag van u.

De P&C-cyclus 2022 eindigt met de jaarstukken waarmee wij zowel financieel als inhoudelijk verantwoording afleggen.

---

**relatie met andere besluitvorming/andere projecten:**
N.v.t.

---

**integriteitstoets:**
N.v.t.

---

**overige opmerkingen:**
N.v.t.

---