raadsvoorstel

Agendapunt 2022, nr. XII-pm
Zaaknummer 2125376
Te behandelen door S. Metaal-ten Dolle

Onderwerp: 2e Voortgangsrapportage incl. 2e financiële prognose 2022

Aan de raad,

Inleiding
Wij bieden u voor de tweede maal dit jaar een rapportage aan waarin wij u berichten over de voortgang van de begroting 2022. De eerste rapportage had als naam Bestuursrapportage 2022 en heeft u in juni van dit jaar vastgesteld. Dat moment bood u gelegenheid bij te sturen.
In nu voorliggende Voortgangsrapportage informeren wij u over de voortgang in het tweede deel van dit jaar. Tevens is de 2e financiële prognose verwerkt in het bericht. Daarin leest u het financiële resultaat zoals we dat in oktober van dit jaar voor 2022 voorzien.

Voorstel
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.

Relatie met (huidig) beleid
Met het voortgangsbericht rapporteren we over de voortgang van met de begroting 2022 ingezet beleid en activiteiten.

Beoogd(e) effect(en)
- De raad informeren over de voortgang van de begroting 2022.
- De begroting 2022 wijzigen op de financiële afwijkingen in de rapportage.
- Een prognose geven van het verwachte financiële resultaat over 2022.

Argumenten

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 raadsstukken 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 stellen u voor 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*. 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.

Financiële aspecten/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.

Juridische aspecten/wet- en regelgeving
N.v.t.

Aspecten van duurzaamheid
N.v.t.

Communicatie/betrokkenenparagraaf
N.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie
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.

Winterswijk, 15 november 2022

Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

De secretaris,	de burgemeester,
S.M.H. Weir	B.J.J. Bengevoord