Voorstel aan college en raad

Nummer:	
Datum:	21 juni 2022
Opsteller:	T. Stuart / H.K. Rijkens
Portefeuillehouder:	Wethouder Mazier
Onderwerp:	Eerste management- en bestuursrapportage 2022

Het college van B&W besluit:

1. Kennis te nemen van de eerste Managementrapportage 2022;
2. De eerste Bestuursrapportage 2022 vast te stellen en ter kennisname aan te bieden aan de raad;
3. De raad voor te stellen de van de provincie Gelderland ontvangen subsidie van € 25.460,- in te zetten voor het ontwikkelen van een toekomstvisie voor het centrumgebied Binnenstad Harderwijk en de begroting overeenkomstig te wijzigen;
4. De raad voor te stellen de van de rijksoverheid ontvangen specifieke uitkering ad € 300.498,- in te zetten voor de aanpak energie-armoede en de begroting overeenkomstig te wijzigen;
5. De raad voor te stellen het werkplan 2022 MJOP gemeentelijke gebouwen op te hogen met € 244.345,- (inclusief niet-verrekenbare BTW) en dit te dekken uit de voorziening groot onderhoud gebouwen en de begroting overeenkomstig te wijzigen;
6. De raad voor te stellen de van de provincie Gelderland ontvangen subsidie ad € 9.750,- in te zetten voor netsportcourts en de begroting overeenkomstig te wijzigen;
7. De raad voor te stellen het resultaat van de eerste Bestuursrapportage te verwerken in de begroting 2022 conform de begrotingswijziging en het nadelige saldo te muteren ten laste van het begrotingssaldo.
8. De raad voor te stellen de meerjarige effecten van de eerste bestuursrapportage te betrekken bij de begroting 2023-2026.

Inleiding

Als onderdeel van de beleids- en begrotingscyclus wordt, met ingang van 2021 twee maal de Managementrapportage (Marap) samengesteld. Middels de Marap geeft het management een tussentijdse update van de financiële en beleidsmatige ontwikkelingen.

Voor de eerste Marap is hierbij de peildatum 1 mei. Voor de resterende maanden is een inschatting gemaakt. Bij de Marap wordt het principe toegepast van ‘‘management by exception’’. Gaat alles volgens planning (zowel financieel, inhoudelijk als op tijd) dan is niets gerapporteerd. Bij de jaarrekening 2022 zal een volledige verantwoording worden afgelegd.

Rekening houdende met de actieve informatieplicht van uw college aan de raad wordt jaarlijks de Marap in verkorte vorm als Bestuursrapportage (Berap) ter kennisname aangeboden aan de raadscommissie Beleid Algemeen en ter kennisneming aan de Gemeenteraad. Doel hiervan is de raad op de hoogte te stellen van de ontwikkelingen die in de verslagperiode van de Marap, ten opzichte van hetgeen via de begroting is overeengekomen, afwijken of mogelijk zullen afwijken.

Beoogd effect

Informeren van college en gemeenteraad over huidige stand van zaken uitvoering begroting 2022.

Argumenten

1. Via de Managementrapportage 2022 informeert het Directieteam het College over de (verwachte) realisatie van de begroting en aanvullende opdrachten.
2. In het kader van de actieve informatieplicht wordt jaarlijks de Bestuursrapportage (Berap) ter kennisname aangeboden aan de Gemeenteraad;
3. Dit betreft een technisch beslispunt. De ontvangen subsidie is niet geraamd in de begroting 2022 maar was wel reeds onderdeel van het financiële voorstel van “toekomstvisie binnenstad” dat in 2021 is vastgesteld door de Raad. De provinciale subsidie is toegekend en om de ambtelijke organisatie er conform over te kunnen laten beschikken dient deze in de begroting 2022 opgenomen te worden.
4. Dit betreft een technische wijziging. De gemeente ontvangt vanuit het Rijk m.b.t. 2022 een specifieke uitkering van € 300.498,- voor de aanpak energiearmoede; De gemeente kan de middelen die met deze beschikking beschikbaar worden gesteld gericht inzetten om deze huishoudens in een kwetsbare positie vanwege de gestegen energielasten op korte termijn te ondersteunen bij het nemen van maatregelen om de energierekening te verlagen. De Raad wordt

gevraagd toestemming te geven om de begroting overeenkomstig te wijzigen omdat de baten en lasten niet geraamd waren in de begroting.

5. Het werkplan 2022 MJOP gemeentelijke gebouwen dient te worden opgehoogd met € 244.345,- om meerkosten groot onderhoud te dekken m.b.t. panden Klooster 2-4, Zuiderzeestraatweg 103/105, en de gemeentewerf. De kosten kunnen gedekt worden uit de voorziening groot onderhoud gebouwen. Een onttrekking uit de voorziening is een raadsbevoegdheid en wordt derhalve ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.
6. Dit betreft een technische wijziging. Conform de beschikking van de Provincie bij toekenning van deze subsidie kan dit ingezet worden voor dit doel. De Raad wordt gevraagd toestemming te geven om de begroting overeenkomstig te wijzigen omdat de baten en lasten niet geraamd waren in de begroting.
7. De Raad heeft het budgetrecht en is bevoegd begrotingswijzigingen vast te stellen. Voorgesteld wordt de begroting op de geconstateerde afwijkingen in de eerste Marap te wijzigen en het saldo te muteren ten laste van het begrotingssaldo 2022; Dit zorgt ervoor dat lopende begroting actueel blijft en grote afwijkingen (en daarmee onrechtmatigheden) bij de jaarrekening voorkomen worden.
8. Er zitten meerjarige effecten in de eerste bestuursrapportage. Meerjarige effecten meenemen bij de begrotingsopstelling 2023-2026 sluit aan bij het principe van reëel ramen.

Omgevingswet

n.v.t.

Financiën

De eerste bestuursrapportage 2022 presenteert een **nadelig** effect van, afgerond, **€ 477.358,-.** Het Begrotingssaldo 2022 komt daarmee op **2.570.517,- voordelig.**

Het effect wordt beïnvloed door afwijkingen binnen:

Programma 0	194.358,- (N)
Programma 2	94.000,- (N)
Programma 4	45.000,- (V)
Programma 5	51.000,- (N)
Bedrijfsvoering	74.000,- (N)
Effecten Covid-19 en Oekraïne crisis	70.000,- (N)
Overige aandachtspunten	39.000,- (N)
Totaal eerste bestuursrapportage	**477.358,- (N)**

Duurzaamheid

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Uitvoering

Na vaststelling zal de begroting overeenkomstig gewijzigd worden.

Evaluatie

n.v.t.

Bijlagen

1. *Eerste Managementrapportage 2022*
2. *Eerste Bestuursrapportage 2022*