

Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 597980
Zaaknummer: 776820

Houten, 20 september 2022



Onderwerp:

Tweede bestuursrapportage 2022

Beslispunten:

1. Kennis te nemen van de 2^{de} bestuursrapportage 2022;
2. De begroting 2022 te wijzigen met de bijstellingen van de 2^{de} bestuursrapportage 2022 (tabellen 1 en 3 in dit voorstel);
3. De structurele financiële bijstellingen te verwerken in de meerjarenbegroting 2023-2026 (tabel 1 in dit voorstel);
4. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (sheet 30 en 31 in de 2^e bestuursrapportage);
5. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen van investeringskredieten (sheet 32 en 33 in de 2^e bestuursrapportage).

Samenvatting

Bij het opstellen van deze 2^e bestuursrapportage 2022 was de inflatie in Nederland op een voortdurend hoog niveau. Hoge prijzen voor energie, brandstof en diverse materialen en de krappe beschikbaarheid van producten zorgen landelijk zowel bij organisaties als bij consumenten voor problemen. Daarnaast kampen veel sectoren met krapte op de arbeidsmarkt.

In juni heeft de coalitie het akkoord "Samen met inwoners bouwen aan een toekomstbestendig Houten" gepresenteerd. Het collegeprogramma wordt op 18 oktober vastgesteld.

Via de meicirculaire van het Gemeentefonds is het effect van de herverdeling van het fonds bekend geworden en de gevolgen hiervan voor Houten. Vanwege het hoge accres en de opschorting van de opschalingskorting in de komende jaren, heeft de meicirculaire voor de jaren 2022-2025 een positief effect op het begrotingssaldo. Wijzigingen in diverse grote posten (herverdeling, accres en opschalingskorting) van het gemeentefonds pakken in 2026 tegelijkertijd zeer ongunstig uit. Dit is een landelijk probleem.

Het effect van deze 2^{de} bestuursrapportage 2022 is € 2,7 miljoen positief, de meicirculaire heeft het grootste positieve effect.

Bij het opstellen van deze 2^{de} bestuursrapportage was de septembercirculaire 2022 nog niet beschikbaar. Deze wordt eind september gepubliceerd. Het financieel effect hiervan wordt, zoals gebruikelijk, via een raadsinformatiebrief met de raad gedeeld en verwerkt in de eerste bestuursrapportage 2023.

Aanleiding

In de Financiële verordening (ex artikel 212 Gemeentewet) is vastgelegd dat de raad door middel van bestuursrapportages over de voortgang van het voorgenomen beleid en de budgetten wordt geïnformeerd. De bestuursrapportages worden in een presentatievorm opgesteld. Hierin wordt gestreefd naar compactere, goed leesbare rapportages met een hoge informatiewaarde voor de raad.

Beoogd effect

De raad een goed inzicht te verschaffen in de uitvoering van de begroting 2022.

Argumenten per beslispunt

1.1 *Op grond van de Financiële verordening (verordening ex artikel 212 Gemeentewet) informeert het college de raad door middel van bestuursrapportages over de realisatie van de begroting in de gemeente over het lopende boekjaar.*

2.1 t/m 5.1 *Het budgetrecht is voorbehouden aan de raad.*

Goedkeuring van de raad is nodig voor:

- het wijzigen van de begroting (inclusief mutaties reserves) over het lopende begrotingsjaar;
- het aanpassen van de meerjarenbegroting 2023-2026;
- mutaties in de reserves en voorzieningen;
- het beschikbaar stellen van investeringskredieten.



597980

2.2 t/m 5.2. Een zo goed mogelijke financiële actualisatie van de begroting 2022 heeft plaatsgevonden.

Ontwikkelingen hebben een plek gekregen, effecten voor begrotingsjaar 2022 van meicirculaire 2022 zijn verwerkt. Een weergave op hoofdlijnen is opgenomen in de financiële paragraaf.

2.3 t/m 5.3 De meerjarenbegroting moet een actueel beeld van de financiële positie weergeven.

Kanttekeningen

1.1 In deze 2e bestuursrapportage en het begrotingssaldo zijn geen effecten vanuit het collegeprogramma opgenomen.

Het collegeprogramma is bij het samenstellen van deze bestuursrapportage nog niet vastgesteld. Onderwerpen uit het collegeprogramma worden na vaststelling hiervan in de begroting 2022 en de begroting 2023-2026 opgenomen.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

De bijstellingen in deze 2^e bestuursrapportage 2022 hebben een omvang van € 2,7 miljoen voordelig. De verdeling over de programma's en het (kleine) nadelige structurele effect is hieronder weergegeven.

Tabel 1: Structurele bijstellingen per programma

(voordeel is '+', nadeel is '-'; bedragen x € 1.000)

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Samen leven	-1.164	-31			
Duurzame leefomgeving	578	-36			
Goede bereikbaarheid	765	-651			
Veilige leefomgeving					
Betrokken bij de samenleving	-143	-10	-10	-10	-10
Algemene dekkingsmiddelen en organisatie	4.719	-577	-43	-43	-43
Totaal programma's	4.753	-1.305	-53	-53	-53
Reserves					
Duurzame leefomgeving	-527	36			
Goede bereikbaarheid	-645	651			
Algemene dekkingsmiddelen en organisatie	-844	565			
Totaal reserves	-2.014	1.252	0	0	0
Totaal	2.739	-53	-53	-53	-53

Tabel 2: grootste bijstellingen in de 2^e bestuursrapportage

(voordeel is '+', nadeel is '-'; bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Programma	Bedrag
Meicirculaire'22	Algemene dekkingsmiddelen	4.673
Actualisatie beheerplan openbare ruimte	Goede bereikbaarheid	721
Baten bouwvergunningen	Duurzame leefomgeving	500
Deeluitkering restbudget Salto A12	Duurzame leefomgeving	392
Actualisatie kapitaallasten n.a.v. jaarrekening 2021	Alle programma's	176
Turap WIL	Samen leven	158
Tijdelijke personele uitbreiding	Algemene dekkingsmiddelen	136
Accountant	Betrokken bij de samenleving	-81
Flankerend beleid en loopbaanorientatie	Algemene dekkingsmiddelen	-126
Meicirculaire '22 - taakmutaties Duurzame leefomgeving	Duurzame leefomgeving	-367
Meicirculaire '22 - taakmutaties Samen leven	Samen leven	-1.385
Diverse <€ 75.000	Alle	-44
Totaal bijstellingen excl. mutaties reserves		4.753
BR Beheer openbare ruimte	Duurzame leefomgeving, goede bereikbaarheid	-734
BR Overlopende posten	Algemene dekkingsmiddelen	-565
BR Mobiliteit en bereikbaarheid	Duurzame leefomgeving	-423
Algemene bekleemde reserve	Algemene dekkingsmiddelen	-269
BR Initieel onderhoud	Goede bereikbaarheid	-20
BR Organisatieontwikkeling	Algemene dekkingsmiddelen	-9
BR Toekomstfonds	Duurzame leefomgeving	6
Totaal mutaties reserves		-2.014
Totaal effect 2e bestuursrapportage 2022		2.739

Diverse mutaties worden verrekend over programma's of met reserves. De bijstellingen met het grootste effect op het begrotingssaldo zijn de meicirculaire (+ € 2.637K), actualisatie kapitaallasten (+ € 176K), Turap WIL (+ 158K) en de accountantskosten (- € 81K). Voor een toelichting op de mutaties verwijzen we naar de toelichtingen per programma in de bestuursrapportage.

De omvang van de financiële bijstellingen van de 2e bestuursrapportage zijn voor het begrotingsjaar 2022 € 2,7 miljoen voordelig. Deze bijstellingen geven een nieuw begrotingssaldo van € 4,2 miljoen positief. De opbouw van dit saldo is in de tabel hieronder weergegeven.

Tabel 3: ontwikkeling begrotingssaldo 2022

bedragen x € 1.000

Omschrijving	
Primitieve begroting 2022	202
Mutaties:	
Handhaven wekelijkse officiële bekendmakingen (amendement 73)	-17
2e bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 4/11/21)	9
Begrotingswijziging 2022 WIL (raadsbesluit 15/2/22)	-52
Huisvesting opvang vluchtelingen en spoedzoekers (raadsbesluit 10/5/22)	-150
1e Bestuursrapportage '22 (raadsbesluit 14/6/22)	1.520
Razu 1e begrotingswijziging 2022 (raadsbesluit 14/6/22)	-17
Begrotingssaldo voor 2e bestuursrapportage 2022*	1.495
Mutaties 2e bestuursrapportage 2022	2.739
Nieuw begrotingssaldo 2022*	4.234

*) Dit saldo is bijgewerkt met raadsbesluiten t/m juli 2022. Voorgenomen besluitvorming (waaronder collegeprogramma) is niet in het saldo opgenomen.

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

De 2e bestuursrapportage is de laatste integrale bijstelling over 2022. Inhoudelijke en financiële verslaglegging en verantwoording over de realisatie geschiedt in de Jaarstukken 2022 (raadsbehandeling juni 2023).

Substantiële ontwikkelingen/bijstellingen (positief en/of negatief) die optreden tussen nu en eind van 2022 worden aan de raad door middel van een raadsinformatiebrief voorgelegd. Vervolgens wordt de raad formeel via de maandelijkse begrotingswijziging gevraagd de begroting hiervoor te wijzigen.

Evaluatie

Niet van toepassing

Houten, 20 september 2022

Houten,

het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten

de secretaris,

de burgemeester,

A.J. Barink

G. P. Isabella

Bijlagen

2e bestuursrapportage 2022

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Sander Bos

2e PoHo: n.v.t.

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 597980



Onderwerp

Tweede bestuursrapportage 2022

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 20 september 2022 gelezen en besluit:

1. Kennis te nemen van de 2^{de} bestuursrapportage 2022;
2. De begroting 2022 te wijzigen met de bijstellingen van de 2^{de} bestuursrapportage 2022 (tabellen 1 en 3 in dit voorstel);
3. De structurele financiële bijstellingen (tabel 1 in dit voorstel) te verwerken in de meerjarenbegroting 2023-2026;
4. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (sheet 30 en 31 in de 2^e bestuursrapportage);
5. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen van investeringskredieten (sheet 32 en 33 in de 2^e bestuursrapportage).

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 10 november 2022.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,

{{?esl:Signer2:Capture:size(200,100)}}

de voorzitter,

{{?esl:Signer1:Capture:size(200,100)}}

C.M.S. Visser

G.P. Isabella