

Raadsvoorstel

Onderwerp	Raadsvoorstel Tweede Tussenbericht 2022
Zaakid	2022-085364
Auteur	Evelien Ording +31793469037 E.S.Ording@zoetermeer.nl
Gemeentesecretaris	Huykman, B.J.D.
Directeur	A. Quentin
Portefeuillehouder	Wethouder Iedema
Medeverantwoordelijke(n)	

Uiterste behandeldatum (+ reden)	
Programma(s)	Alle
Eerdere besluitvorming	Perspectiefnota 2023 (inclusief Eerste Tussenbericht 2022) Raadsvergadering maandag 27 juni 2022
Samenvatting	Eind mei is de Perspectiefnota 2023 gepresenteerd met het Eerste Tussenbericht. Op basis van de huidige inschattingen in het Tweede Tussenbericht inclusief de meicirculaire is de verwachting dat het jaarresultaat voor 2022 uitkomt op € 9,7 mln. positief. Het Tweede Tussenbericht is ook te lezen op de website: https://zoetermeer.begrotingsapp.nl/
Bijlagen	1. Tweede Tussenbericht 2022 2. Begrotingswijziging

Raadsbesluit

Raadsvoorstel Tweede Tussenbericht 2022
2022-085364

De raad van de gemeente Zoetermeer;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 27 september 2022

besluit

1. In te stemmen met de verwachte bijstellingen op de exploitatie met een verwacht voordeel van € 7,364 mln.
2. In te stemmen met de verwachte onder- en overschrijdingen op de investerings- en financieringsstaat van per saldo € 10,455 mln.
3. Ten aanzien van de volgende technische begrotingswijzigingen 2022 als volgt te besluiten:

Coalitieakkoord

- a. Voor beleidsvoorstellen coalitieakkoord 2022 een budget van € 889.000 beschikbaar te stellen in 2022, ten laste van het begrotingssaldo 2022, voor:
 - a1. Handgeld voor speciale complexe zaken jeugd, programma 2 € 125.000 met dekking uit programma 2 ZIN budget jeugd € 125.000
 - a2. Aanpak fraude zorgaanbieders, programma 1 € 49.000 en in Overzicht Overhead € 5.000
 - a3. Potje van het college, programma 6 € 70.000
 - a4. Toekomstvisie wijkwinkelcentra en beter benutten bedrijventerreinen, programma 3 € 40.000
 - a5. Duurzaamheid en energietransitie, programma 3 250.000
 - a6. Afvalpeiling inwoners en afvalonderzoek nascheiding, programma 3 € 80.000
 - a7. Afvalmaatregelen, in programma 3 € 39.000 en in Overzicht Overhead € 5.000
 - a8. Zoetermeers erfgoed, programma 4 € 40.000
 - a9. Investeren in verkeersveiligheid, programma 7 € 75.000
 - a10. Zesde wethouder en ondersteuning, programma 6 € 41.000 en in Overzicht Overhead € 120.000
 - a11. Hoger potje van de raad, programma 6 € 75.000
- b. Voor beleidsvoorstel coalitieakkoord 2022 Quick scan haalbaarheid landtunnel Afrikaweg een budget van € 80.000 beschikbaar te stellen in programma 7, te dekken door aanwending van de Reserve investeringsfonds 2030
- c. Voor beleidsvoorstel coalitieakkoord 2022 woonzorgvisie een budget van € 53.500 beschikbaar te stellen in programma 2 en € 13.500 in Overzicht Overhead, te dekken door aanwending van de Reserve Zoetermeer 2040
- d. Voor beleidsvoorstel coalitieakkoord 2022 incidenteel extra impuls handhaving een budget van € 273.000 beschikbaar te stellen in programma 5 en € 27.000 in Overzicht Overhead, te dekken door aanwending van de Reserve Zoetermeer 2040
- e. een budget van € 50.000 beschikbaar te stellen voor motie 27 Instandhouding Biebs op school ten laste van het begrotingssaldo 2022, programma 4 Vrije tijd
- f. een budget van € 6,1 miljoen over te hevelen van de Vrij inzetbare reserve naar de Reserve Enecogelden via OAD
- g. Verhoging prijsgevoelige budgetten vanwege inflatie: de mutaties zijn per saldo neutraal.

Hiervoor de volgende wijzigingen op saldo niveau tussen de programma's in 2022 vast te stellen:

- Programma 1: verhogen met € 516.000
- Programma 2: verhogen met € 2.574.000
- Programma 3: verhogen met € 1.017.000
- Programma 4: verhogen met € 260.000
- Programma 5: verhogen met € 299.000
- Programma 6: verhogen met € 165.000
- Programma 7: verlagen met € 138.000
- Overzicht Algemene dekkingsmiddelen: verlagen met € 4.929.000
- Overzicht Overhead: verhogen met € 235.000

4. De uit dit besluit voortvloeiende begrotingswijziging vast te stellen.

Over dit besluit geen referendum mogelijk te maken omdat het een begrotingswijziging betreft. Dit besluit treedt in werking de dag na de bekendmaking.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad op 7 november 2022

de griffier,

de voorzitter,

drs. R. Blokland MCM

drs. M.J. Bezuijen

Toelichting

Probleemstelling en kader

Inleiding

In het voorjaar is – in de Perspectiefnota – het Eerste Tussenbericht uitgebracht. Daarin zijn de afwijkingen in de uitvoering van de begroting 2022 opgenomen.

In het nu voorliggende Tweede Tussenbericht zijn meldingen opgenomen ten opzichte van de informatie in het Eerste Tussenbericht. De gevolgen van de meicirculaire 2022 zijn eerder onder de aandacht van de raad gebracht.

Beoogd effect

De gemelde afwijkingen in de Tussenberichten hebben altijd betrekking op een doorkijk voor het gehele begrotingsjaar. De afwijkingen zijn per programma opgenomen, waarbij corona gerelateerde afwijkingen apart zijn weergegeven. Per gemelde afwijking staat aangegeven of het een voordeel of een nadeel betreft. De financiële afwijkingen die leiden tot een meerjarig effect zijn in de tabellen aangegeven met "Meerjarig". Deze meerjarige effecten zijn verwerkt in de Programmabegroting 2023-2026. Wanneer er geen meerjarig effect wordt verwacht staat achter de afwijking "Eenmalig" opgenomen. Voor de meldingen geldt als uitgangspunt een rapportagegrens van € 100.000 op postniveau. De financiële uitkomst van het tussenbericht geeft een indicatie van het verwachte rekeningresultaat met de kennis van de peildatum van het Tweede Tussenbericht (augustus 2022).

Als subdoel heeft het Tweede Tussenbericht ook een functie in het behouden van rechtmatigheid. De raad geeft, door in te stemmen met het Tussenbericht, autorisatie aan de verwachte bijstellingen op de exploitatie, reserves en kredieten. De accountant beschouwt in het kader van de controle op de jaarrekening 2022 overschrijdingen op programmaniveau of kapitaalskredieten niet als begrotingsonrechtmatigheid als de raad hierover tijdig is geïnformeerd.

Financiële uitkomst op hoofdlijnen

Onderstaande tabel geeft de financiële prognose voor de jaarrekening 2022 op hoofdlijnen.

Bedrag in € * 1000	
Financiële vertreksituatie Perspectiefnota 2023/Eerste Tussenbericht 2022	4.130
Coalitieakkoord 2022-2026	-889
Raadsbesluiten tot en met juli 2022	-898
Motie 27 Instandhouding bieb's op school	-50
Afwijkingen Tweede Tussenbericht	7.364
Prognose 2022	9.657

Financiële afwijkingen Tweede Tussenbericht

Bedrag in € * 1000

Afwijkingen per programma	
1. Onderwijs, economie en arbeidsparticipatie	-1.327
2. Samen leven en ondersteunen	1.469
3. Leefbaarheid, duurzaam en groen	52
4. Vrije tijd	-708
5. Veiligheid	-300
6. Dienstverlening en samenspraak	-519
7. Inrichting van de stad	20
Overzicht overhead	637
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	8.040
Totaal meldingen	7.364

Toelichting op hoofdlijnen

We zien in 2022 een noodzakelijke verschuiving aan prioriteiten. De gemeente heeft gedurende het jaar activiteiten uitgevoerd die bij de Programmabegroting 2022-2025 niet waren voorzien. De verschuiving aan prioriteiten is een gevolg van onvoorziene omstandigheden. Zo kwamen er dringende hulpvragen en noodwetgeving vanuit het rijk. Het gaat met name om de vluchtelingenproblematiek: extra vragen voor noodopvang van vluchtelingen, de opvang van Oekraïense vluchtelingen en een extra opgave/inhalen van achterstand rond de huisvesting van statushouders.

Daarbij is de gemeente ook in actie gekomen voor de verstrekking van de energietoeslag, de ondersteuning bij maatregelen in het kader van de toeslagenaffaire en het terugdringen van achterstanden vanuit de coronacrisis (zoals het Nationaal Programma Onderwijs, programma 4). Hiervoor worden middelen vanuit het rijk verstrekt, maar omdat we voor deze hulpvragen medewerkers uit het reguliere proces hebben vrijgespeeld, is de personele inzet als gevolg hiervan bij bepaalde doelstellingen anders dan gepland (een concreet voorbeeld hiervan staat in programma 1, doelstelling 1.2 aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt).

Binnen de gemeente spelen naast de hulpvragen van het rijk evenzeer onverwachte omstandigheden die een bijstelling van prioriteiten noodzakelijk maken. Een duidelijk voorbeeld daarvan waren de plannen van het LangeLand Ziekenhuis, waar ambtelijke inzet naar toe is gegaan. Uit het Tweede Tussenbericht komt naar voren dat vertragingen zijn ontstaan in de geplande werkzaamheden.

Het geprognosticeerde resultaat verbetert met € 7,4 mln. Dit bedrag bestaat uit meerdere grote voor- en nadelen. Het grootste voordeel is de bijstelling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds met € 2 mln. voordeel (meicirculaire 2022, overzicht OAD). Daarnaast vallen er middelen vanuit het rijk vrij van € 1,4 mln. voor taken waarvoor de gemeente nog geen plannen heeft gemaakt (vrijval taakmutaties, overzicht OAD). Er zijn minder kosten gemaakt bij de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal van € 1,6 mln. (programma 1) en minder lasten dan begroot voor Wmo van € 0,9 mln. (programma 2). Ook ontstaan er voordelen door activiteiten die vertraagd zijn en niet in 2022 worden uitgevoerd, maar in 2023 (zie hiervoor onderstaand de toelichting over budgetoverhevelingen, in totaal € 2,6 mln.).

Het grootste nadeel betreft minder inkomsten vanuit bouwleges van € 1 mln. door het later verlenen van vergunningen. De gevolgen van de coronacrisis zijn ook dit jaar terug te zien in de afwijkingen op de begroting. Instellingen binnen de sector kunst en cultuur hebben noodsteun aangevraagd. Dit leidt tot een nadeel van € 0,7 mln.

De optelling tot het totaal per programma van de meldingen die in bovenstaande samenvatting niet wordt verklaard, bestaat uit een optelling van kleinere posten en is per programma na te lezen in het Tussenbericht.

Budgetoverhevelingen

Het verwachte financieel resultaat 2022 van € 9,7 mln. positief wordt deels beïnvloed door lagere kosten, omdat voor 2022 geplande activiteiten om diverse redenen nog niet kunnen plaatsvinden. De verwachting is dat deze activiteiten doorschuiven naar 2023. Dit betreft onderwerpen waarvoor bij het bestemmen van het rekeningresultaat mogelijk een voorstel tot budgetoverheveling komt (zie onderstaande tabel voor de onderwerpen). In totaliteit is met deze uitgestelde activiteiten in 2022 een bedrag van € 2,6 mln. aan lagere kosten gemoeid.

		Bedrag in € * 1000
Prgr.	Budgetoverhevelingen	
1	Innolabs	150
1	Herstel binnenklimaatinstallaties 3 schoolgebouwen	900
1	Aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt	100
1	Arbeidsmarktregio	275
3	Duurzaam en groen	175
6	Vorbereidingskosten Omgevingswet	175
6	Dienstverlening	185
7	Woonwagenuhuisvesting	150
OO	Personeelsfeest	167
OO	Flankerend beleid	370
		2.647

Financiën

De financiële consequenties zijn hiervoor toegelicht en staan nader uitgewerkt in bijlage 1 Tweede Tussenbericht 2022.

Voorstel/keuzemogelijkheden/risico's

Argumenten

Onderstaand hebben we nadere toelichtingen op de begrotingswijzigingen opgenomen:

a t/m d. Beleidsvoorstellen coalitieakkoord 2022

De beleidsvoorstellen uit het coalitieakkoord 'Samen doen wat nodig is' zijn nog niet in de Programmabegroting 2022-2025 verwerkt. Voor de verwerking van de budgetten die betrekking hebben op het jaar 2022 zijn de begrotingswijzigingen bij deze bij het TB2 2022 gevoegd. Hierbij is rekening gehouden met de kosten voor overhead. Begrotingswijzigingen naar aanleiding van het coalitieakkoord die betrekking hebben op de jaren 2023 en verder worden bij de Programmabegroting 2023-2026 aan de raad voorgelegd.

e. Motie Instandhouding Biebs op school

Bij het voorjaarsdebat is motie 27 'Instandhouding Biebs op school' aangenomen. De raad heeft hiervoor € 50.000 beschikbaar gesteld en deze wordt via TB2 administratief verwerkt. Dit bedrag is bedoeld voor het concept de bibliotheek op school, zodat in ieder geval de bestaande bibliotheken op school onderhouden kunnen worden.

f. Correctie eerder besluit weerstandscapaciteit op minimumniveau

In de Perspectiefnota 2021 is de Vrij inzetbare reserve vanuit de Enecomiddelen aangevuld om de weerstandscapaciteit op het minimumniveau te brengen. Bij de Programmabegroting 2022 bleek dit bedrag niet nodig en is voorgesteld om een bedrag van € 6,1 mln. terug te storten naar de Reserve Enecogelden. In dit Tweede Tussenbericht wordt daartoe besloten.

g. Verhoging prijsgevoelige budgetten vanwege inflatie

Het Centraal Economisch Plan dat in maart door het CPB gepubliceerd is, liet hogere verwachte inflatie zien dan waar in de begroting 2022 rekening mee gehouden is. Het gaat om een verhoging van de verwachte inflatie met 2,5%. Deze hogere inflatie heeft invloed op bijna alle prijsgevoelige budgetten in 2022. Om grote afwijkingen op deze budgetten bij de jaarrekening te voorkomen, worden daarom bij dit TB2 deze budgetten door middel van een begrotingswijziging verhoogd met 2,5%. De dekking voor de verhoging van de budgetten is de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Het rijk compenseert de gemeenten via het accres voor de gestegen prijzen. De wijziging is dan ook budgettair neutraal.

Controleprotocol

Niet van toepassing.

Participatie en Communicatie

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van Toepassing.

Toegankelijkheid en bruikbaarheid voor gehandicapten

Niet van toepassing.

Rapportage en evaluatie

Niet van toepassing.