Raadsvoorstel

Zaaknummer 557361

Onderwerp:

Zienswijze zomernota 2022 en begrotingswijziging 2023 Avres

Vergaderdatum raad: 13 december 2022
Geheim: Nee
Steller: Patrick Wanders
Portefeuillehouder: Wethouder Van Montfoort

Beslispunten

1. Een positieve zienswijze in te dienen op de Zomernota 2022 en begrotingswijziging 2023 Avres.

Inleiding

De Zomernota Avres 2022 is een financiële rapportage over het eerste half jaar van 2022. Op basis van de feiten en de inzichten per 1 juli 2022 wordt een schatting gemaakt van de verwachte uitkomsten over 2022. De werkelijke uitkomsten over 2022 staan uiteindelijk in de jaarrekening 2022. De Zomernota van Avres geeft aanleiding het verwachte jaarresultaat bij te stellen. Tevens is het het geëigende moment om wijzigingen van rijksvergoedingen die hoger of lager ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2022 uitvallen door te voeren, evenals enkele administratief technische wijzigingen in verband met kostenverschuivingen tussen taakvelden. Deze administratieve wijzigingen zijn noodzakelijk om de begrotingsrechtmatigheid te borgen. Tevens heeft Avres een begrotingswijziging 2023 aangeboden als gevolg van wijzigingen in het Gemeentefonds en de effecten van de inflatie. Inmiddels is ook meer duidelijk over de consequenties van de uitvoering van de energietoeslag 2023 (met draagkrachtgrens 130%) op de gemeentelijke begroting. Ten tijde van het opstellen van de begrotingswijziging Avres 2023 was dit nog niet bekend. Uw raad is op 3 november 2022 geïnformeerd over de financiële consequenties middels een brief (zaaknummer 585049, zie bijlage).

Beoogd effect

De gemeenteraad kan zijn controlerende functie uitoefenen, doordat uw raad is geïnformeerd over de financiële resultaatverwachting Avres 2022 evenals de begrotingswijziging 2023 en in staat is gesteld een zienswijze uit te brengen.

Argumenten

1.1 De Zomernota 2022 biedt een financieel optimistisch beeld voor het huidige boekjaar.
Het is goed dat de GR Avres financieel in control blijkt gezien de geringe afwijking ten opzichte van de vooraf opgestelde begroting. Zeker gezien de veelheid aan onverwachte opgaven die de organisatie raken. De wijzigingen binnen de begroting van Avres zijn beperkt en het financiële eindresultaat verandert amper. Wel zijn er een aantal financiële tegenvallers in het minimabeleid

die het gevolg zijn van gevoerd beleid. Minimabeleid wordt één op één met de gemeente afgerekend, dit zit daarom niet verrekend in het eindresultaat van € 63.000,-. Deze tekorten zijn al in de tweede bestuursrapportage gemeld. Daarom wordt voorgesteld een positieve zienswijze in te dienen.

1.2 De begrotingswijziging 2023 is noodzakelijk om de verdelingssystematiek van Avres en het Gemeentefonds te blijven volgen.
Het betreft een technische wijziging om de nieuwe verdelingssystematiek van het Rijk ook door te voeren in de verdeelsleutel van de gemeenschappelijke regeling. De aanpassing van het inflatiepercentage komt voort uit de meicirculaire en is een logische consequentie van de toegenomen inflatie.

Risicoparagraaf

n.v.t.

Betrokkenheid pers

Informeren via besluitenlijst.

Financiële paragraaf

De zomernota en de begrotingswijziging 2023 betreffen financiële stukken. De wijzigingen zijn daarom ook al in de betreffende P&C-documenten (begroting en tweede bestuursrapportage) opgenomen.
De wijzigingen van de basisbegroting in de zomernota zijn beperkt van aard, maar voor de gemeente Vijfheerenlanden zijn er een aantal specifieke financiële tegenvallers. Avres verwacht aan het einde van het jaar af te koersen op een overschot van € 63.000,- in plaats van een tekort van € 111.000,-. Avres heeft, net als elke andere organisatie, te maken met toegenomen kosten door de inflatie, maar deze kosten worden aan het einde van het jaar (bij de jaarrekening 2022) opgevangen uit haar weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen ligt op dit moment binnen de door de gemeenteraad vastgestelde normen op 170% (tussen 140% en 200%). Wel zijn er een aantal autonome financiële tegenvallers die één op één met de gemeente afgerekend worden bij de jaarrekening 2022: De grootste financiële tegenvaller voor onze gemeente bedraagt een tekort van € 800.000,- op de energietoeslag. Dit bedrag is een logisch gevolg van besluitvorming van uw raad om minimaregelingen op een draagkrachtgrens van 130% uit te voeren en de daarop volgende uitvoering van de energietoeslag op 130% (uw raad is over dit laatste op 12 april geïnformeerd). Dit tekort is aan de gemeenteraad gemeld in de tweede bestuursrapportage. Ook nemen de verwachte uitgaven van het minimabeleid met € 381.000,- toe door het stijgende gebruik van de regelingen. Dit heeft twee oorzaken: de door de gemeenteraad opgehoogde draagkrachtgrens naar 130% en de toenemende bekendheid van de minimaregelingen in Vijfheerenlanden. Beide oorzaken zijn onderdeel van beleid.
De wijzigingen in de begrotingswijziging 2023 betreffen herverdelingen en ophogingen van de bijdrage aan Avres als gevolg van inflatie en een andere berekeningssystematiek van het gemeentefonds. Deze herverdelingen en ophogingen zijn direct terug te voeren op de landelijke meicirculaire. De gemeente Vijfheerenlanden moet € 52.000,- meer betalen door de herverdeling van het gemeentefonds en € 218.000,- meer als gevolg van het stijgende inflatiepercentage. Bij het inflatiepercentage valt niet uit te sluiten dat Avres in 2023 opnieuw met een bijstelling komt, gezien het onvoorspelbare karakter van inflatie. Wanneer de inflatie inderdaad hoger uitvalt dan waarmee in de gemeentebegroting rekening is gehouden, dan rapporteren wij hierover aan uw

raad via de eerstvolgende bestuursrapportage.

Participatieparagraaf

n.v.t.

Duurzaamheidsparagraaf

n.v.t.

Communicatieparagraaf

n.v.t.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Vijfheerenlanden,

de secretaris,

Signed By: n.van.ameijde@vijfheerenlanden.nl
08/11/2022 18:19:52 CET
ID: 41d2934d-64ff-4004-b6e1-68a4b121558b
Auth: Consent

N. (Nanette) van Ameijde-Poortman

de burgemeester,

Signed By: s.frohlich@vijfheerenlanden.nl
08/11/2022 19:34:42 CET
ID: 41d2934d-64ff-4004-b6e1-68a4b121558b
Auth: Consent

S. (Sjors) Fröhlich

Bijlagen

- 5a Zomernota 2022
- Aanbiedingsbrief - Vijfheerenlanden zienswije herverdeling gemeentefonds en impact inflatie
- Aanbiedingsbrief zomernota Vijfheeerenlanden
- Voorstel Begrotingswijziging 2023 n.a.v. herverdeeleffecten gemeentefonds en inflatie
- Zienswijze zomernota 2022 en begrotingswijziging 2023 Avres
- Raadsinformatiebrief Energietoeslag (zaaknummer 585049) d.d. 3 november 2022