Gemeente Enschede

Voorstel Gemeenteraad C

Onderwerp	1e Tussenrapportage 2022		
Portefeuillehouder	June Nods agendaletter (C))		
Organisatieonderdeel	Cluster Concernstaf	Aangeboden aan Raad	23 juni 2022
Stuknummer (invulling door Griffie)		Corsanummer	2200050922

Wij stellen u voor te besluiten om:

1. De tussenrapportage 2022 vast te stellen inclusief opgenomen beslispunten (bijlage 1 van de tussenrapportage) en technische begrotingswijzigingen (bijlage 2 van de tussenrapportage).
2. De effecten uit de meicirculaire voor de jaarschijf 2022 vast te stellen.
    a. Het accres ten behoeve van loon-prijsstijging toe te voegen aan de stelpost loon-prijscompensatie (5,2 miljoen euro);
    b. De structurele middelen (58.000 euro) van de taakmutatie voor extra capaciteit BOA's aan handhaving toe te kennen;
    c. De incidentele middelen (873.000 euro – alleen 2022) van de taakmutatie voor uitvoeringskosten klimaatakkoord aan duurzaamheid toe te kennen;
3. Het beschikbare krediet voor de aanleg van de F35 met 5 miljoen euro te verhogen.

Inleiding
In de financiële verordening is opgenomen dat het college een 1e tussenrapportage 2022 (met peildatum 1 april) aan de Raad stuurt. Normaal gesproken is deze rapportage onderdeel van de zomernota. Vanwege het verkiezingsjaar is er dit jaar geen zomernota verschenen. De 1e tussenrapportage 2022 komt wel uit op het gebruikelijke moment in het jaar. De 2e tussenrapportage 2022 komt in het najaar uit (peildatum 1 september) en wordt alleen ter informatie aan de rekeningencommissie verzonden. Mocht de 2e tussenrapportage onderdelen bevatten die het budgetrecht van de Raad raken wordt deze tevens aan de Raad gezonden. Als onderdeel van de tussenrapportages wordt ook de voortgang op de bezuinigingen gemonitord.

Publieksvriendelijke samenvatting
In de 1e tussenrapportage is de prognose voor het financiële resultaat van de gemeente Enschede voor 2022 weergegeven. Op basis van deze rapportage wordt geen significante wijziging in het resultaat van 2022 verwacht. De begroting 2022 is sluitend gemaakt door 11,6 miljoen euro uit de algemene reserve te halen. Door de neutrale prognose voor 2022 hoeft hier geen wijziging in aangebracht te worden.

Beoogd effect
Doel is een betrouwbare en voor lange termijn houdbare financiële huishouding. De 1e tussenrapportage 2022 draagt hieraan bij door inzicht en overzicht te geven in de financiële verwachting over 2022.

Argumenten
1.1 *De actualisatie tussenrapportage 2022 geeft inzicht en overzicht in de verwachte financiële uitkomst van 2022.*
De voorlopige prognose in deze tussenrapportage gaat uit van een vrijwel ongewijzigd saldo (+36.000 euro). In het restant van 2022 worden nog wel een aantal ontwikkelingen voorzien die impact gaan hebben op het resultaat maar die op dit moment nog niet in de prognose zijn opgenomen (compensatie gederfde inkomsten 2021, effect inflatie, opvang Oekraïense vluchtelingen, effecten verbonden partijen).

Omdat ten opzichte van de oorspronkelijke begroting een neutraal resultaat wordt verwacht is er geen negatieve impact op de financiële positie. Het advies van het college is dan ook om niet bij te sturen op het resultaat van 2022[1].

Programma (x 1.000 euro)	Resultaat 2022
Saldo begroting 2022	**-11.600***
Programmaresultaat:	
Samenleving en bestuur	-961
Duurzaam wonen, leven, werken	-703
Vitaal en sociaal	-3.969
Financiën en organisatie	-99
Resultaat 2022 vóór meicirculaire	**-5.732**
Effect meicirculaire voor 2022	+10.968
Accres ten behoeve van loon- prijsstijging	-5.200
Totaal resultaat 2022	**+36**
Verwacht saldo begroting 2022	**-11.564**

*De Raad heeft bij de begroting 2022 besloten dit tekort uit de algemene reserve te dekken.

2.1 De meicirculaire 2022 kent wijzigingen die impact hebben op de financiële positie van Enschede.
Het positieve resultaat voor 2022 ontstaat doordat het accres aanzienlijk hoger is dan was opgenomen in de Maartbrief 2022. De gemeente gaat trap-op met de extra rijksuitgaven uit de Voorjaarsnota voor o.a. de koppeling met de AOW aan de verhoging van het minimumloon en het herstel van de belasting in box 3. Overigens moet hierbij wel de kanttekening worden geplaatst dat in eerdere jaren veelal sprake was van een flinke onder uitputting bij het rijk omdat zij niet alle investeringen en uitgaven konden doen. Dat betekent voor 2022 een reëel risico dat in de septembercirculaire 2022 het accres neerwaarts wordt bijgesteld.

Daarnaast is sprake van een hogere loon- en prijsontwikkeling dan waarmee was gerekend in de vorige circulaire. Deze wordt veroorzaakt door de gestegen lonen en prijzen door o.a. de oorlog in de Oekraïne. Binnen de gemeente wordt nu nader onderzocht welke gevolgen deze hebben voor de programma-onderdelen.
In de bijlage is een nadere toelichting op de meicirculaire opgenomen.

2.1 A Dit deel van de accres stijging is bedoeld om de effecten van loon- en prijsstijging op te vangen
Het deel van het accres voor de stijging van lonen en prijzen (5,2 miljoen euro) wordt toegevoegd aan de stelpost voor loon- en prijscompensatie. We gaan in de komende periode inventariseren waar de stijging van de lonen en prijzen zich ook in onze begroting voor doen. Het resultaat van deze inventarisatie is vervolgens voor 5,2 miljoen euro op te vangen vanuit de stelpost loon-prijscompensatie. De Raad wordt bij de 2e tussenrapportage in staat gesteld hier eventueel op bij te sturen.

2.2 B-C Vanuit de algemene middelen is in de afgelopen begrotingen geld geïnvesteerd in deze onderwerpen.
Bij de begroting 2022 is structureel 650.000 euro vrij gemaakt voor extra boa's. Hiermee zouden voldoende middelen beschikbaar moeten zijn om de doelstellingen te kunnen realiseren. Desondanks wordt vanuit de meicirculaire een aanvullende 58.000 voor veiligheid toegekend. Daarbij is in de begroting 2019 900.000 euro opgenomen om veiligheid op een basisniveau te brengen.

Daarnaast is voor klimaat in de begroting 2022 335.000 euro beschikbaar gesteld (oplaadpalen, zero emissie binnenstad en duurzaamheid) uit de algemene middelen. Wanneer de lijn gevolgd wordt het klimaatakkoord uit te voeren voor de middelen die we er voor ontvangen zou nu 335.000 vrij moeten vallen. Omdat voor de uitvoering van het klimaatakkoord de middelen wel noodzakelijk zijn wordt desondanks voorgesteld 873.000 aan duurzaamheid toe te kennen.

3.1 Deze extra middelen zijn nodig om de aanleg van de F35 te kunnen realiseren.
Door diverse onvoorziene omstandigheden vallen de kosten van realisatie van dit onderdeel hoger uit dan voorzien. Denk hierbij aan extra kosten als gevolg van met name. prijsstijgingen door o.a. de oorlog in Oekraïne en hogere ontwerp- en engineeringskosten. Daarnaast is het subsidiebedrag lager dan bij de kredietaanvraag verwacht was. Dit maakt dat het door de raad beschikbaar gestelde krediet van 13 miljoen euro niet dekkend is voor de realisatie van het project. Diverse argumenten, met name vanuit de vastgestelde mobiliteitsvisie, pleiten

[1] Conform artikel 6 lid 5 van de financiële verordening geeft het college bij een geprognosticeerd negatief jaarresultaat aan wat daarvan de impact is op de financiële positie. Het college geeft daarbij een advies of het verstandig is om direct bij te sturen of de bijsturing uit te stellen tot de volgende begroting. De Raad bepaalt of het college met een bijsturingspakket zal komen

er voor om door te gaan met de realisatie van dit traject. Het gaat onder andere om twee fietsbruggen over de Tubantiasingel en Lambertus Buddestraat. Deze dragen bij aan de realisatie van de F35 en verbeteren daarnaast de doorstroming van het autoverkeer op deze drukke locaties. Voorgesteld wordt daarom om de gemeenteraad voor te stellen het reeds beschikbare krediet op te hogen met 5 miljoen euro.

De Raad moet zich beseffen dat met het ophogen van dit krediet de consequentie is dat er minder ruimte is binnen het mobiliteitskrediet voor uitvoering van toekomstige mobiliteitsprojecten. Normaal gesproken wordt u dit voorgelegd met een kredietaanvraag mobiliteit zodat u integraal een besluit kunt nemen over alle mobiliteitsprojecten. Vanwege de aanbestedingsdeadline in juli kan hier niet mee gewacht worden en wordt u - vooruitlopend op de integrale kredietaanvraag mobiliteit- gevraagd om extra krediet voor de F35 ter beschikking te stellen. Gevolg is dus wel dat dit besluit beslag legt op het mobiliteitskrediet en er in de toekomst minder ruimte is voor andere projecten.

3.2 Langer wachten met besluitvorming over dit onderwerp zorgt voor nog hogere kosten
Normaal gesproken vindt besluitvorming over dit type onderwerpen één keer per jaar plaats bij de kredietaanvraag mobiliteit of via een separaat raadsvoorstel. Echter is nu sprake van een uitzonderlijke situatie. Langer wachten met besluitvorming zorgt namelijk voor nog hogere kosten (aannemers moeten bijv. wachten) en uitstel van de aanleg van de F35. Beide situaties zijn onwenselijk waardoor voor de oplossing gekozen is om uw Raad dit besluit bij de tussenrapportage voor te leggen.

Financiële dekking van het voorstel
N.v.t.

Alternatieven
Alternatief voor het college is om wel bijsturingsmaatregelen voor 2022 aan de Raad voor te stellen. Hiermee kan de financiële positie verbeteren. Nadeel is echter dat de geformuleerde doelstellingen in gevaar kunnen komen.

Omdat in de financiële verordening is opgenomen dat het college de 1e tussenrapportage aan de Raad voorlegt is het geen alternatief voor het college om hier van af te zien.

Vervolg
In het najaar (peildatum 1-9) komt de 2e tussenrapportage uit. Dat wordt de laatste tussenrapportage van 2022. Deze wordt conform de financiële verordening aan de Rekeningencommissie gezonden.

Rechtsgeldige bekendmaking van gemeentelijke regelgeving

Bijlage(n)

	Omschrijving	College	Raad	Geheim
Bijlage 1	1e Tussenrapportage 2022	Ja	Ja	Nee
Bijlage 2	Memo meicirculaire jaarschijf 2022	Ja	Ja	Nee

Burgemeester en Wethouders van Enschede, _____

de loco-Secretaris, **de Burgemeester,**

E.A. Smit R.W. Bleker