Agendapunt:

Vertrouwelijkheid:
Openbaar

Meppel.

Aan de Gemeenteraad.

Raadsvoorstel nr.
1764013

Onderwerp:
Bestuursrapportage 2023.

Voorgesteld besluit:
1. De bestuursrapportage 2023 vast te stellen en daarmee:
a. De financiële afwijkingen per programma vast te stellen en de begroting 2023 daarop te wijzigen conform de tabel zoals opgenomen in de bijlage van de bestuursrapportage;
b. De gewijzigde investeringskredieten te autoriseren zoals opgenomen in de bestuursrapportage.

Inleiding:
De bestuursrapportage geeft een actueel inzicht in de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de begroting in het lopende jaar. Het geeft inzicht in de afwijkingen of bijstellingen op de vastgestelde programmabegroting 2023 en de manier waarop eventueel wordt bijgestuurd om de gestelde doelen te bereiken.

Beoogd (maatschappelijk) effect
De raad tussentijds informeren over de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de programmabegroting 2023.

Argumenten
1.1 Met de bestuursrapportage legt het college verantwoording af
Met de bestuursrapportage 2023 legt het college tussentijds verantwoording af over het lopende begrotingsjaar. Het budgetrecht ligt bij de gemeenteraad. Via de voorgestelde begrotingswijziging wordt de begroting geactualiseerd.

1.2 Investeringskredieten moeten door de raad worden geautoriseerd.
Bijstellingen van de investeringskredieten en nieuwe kredieten moeten door de gemeenteraad worden geautoriseerd.

Kanttekeningen
1.1 Onzekere factoren met mogelijke financiële impact
De bestuursrapportage geeft het tussentijdse signaal dat de begroting flink negatief bijgesteld zou moeten worden. De vraag is daarbij: hoe gaan we met dit signaal om? Om hier antwoord op te geven is het goed te weten hoe we deze negatieve verwachting moeten duiden. Wij zien drie nuanceringen:

1. Het huidige voorziene nadeel komt na een fors(er) financieel gunstig resultaat bij de jaarrekening 2022, met name als gevolg van incidentele meevallers. In de bestuursrapportage 2022 was dit voordelig resultaat niet voorzien;
2. Het huidige voorziene nadeel wordt voornamelijk veroorzaakt door factoren, waarop we weinig invloed hebben: stijgende kosten in de jeugdhulp (die we moeten leveren) en meerkosten door de vastgestelde Cao (die we moeten volgen);

3. De krapte op de arbeidsmarkt maakt dat niet alle vacatures (tijdig) ingevuld kunnen worden. Mede daardoor kunnen niet alle voornemens (op tijd) gerealiseerd worden. Beide factoren leiden ertoe dat aan het eind van het jaar (vaak incidentele) meevallers te verwachten zijn. Daarnaast is het onzeker hoe het rijk de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne compenseert.

Tegen deze achtergrond adviseren we om deze ongunstige financiële verwachting niet te gebruiken om tot beleidsbijstellingen te besluiten, maar om het te beschouwen als een waarschuwing.

Integrale afstemming
De bestuursrapportage is in nauwe samenwerking met de programma-coördinatoren, beleidsmedewerkers, financieel en strategisch adviseurs opgesteld.

Financiën
De programmabegroting 2023 sloot nagenoeg op nul. Door de negatieve bijstelling van deze bestuursrapportage verandert het verwachte financieel resultaat voor dit jaar naar € 876.000 negatief. Grip op de kosten van het Sociaal domein (jeugdhulp) is nog steeds een uitdaging. Hier wordt op dit moment nader onderzoek naar gedaan.

Effecten overige programma's
In de bestuursrapportage zijn de effecten per programma opgenomen.

Communicatie
N.v.t.

Uitvoering
De bestuursrapportage is op woensdag 17 mei 2023 online gepubliceerd. De behandeling in de raad vindt plaats op donderdag 22 juni 2023.

Effecten op pijlers duurzaamheid
Zie voornamelijk programma 11.

Bijlagen
1. Bestuursrapportage 2023 (online beschikbaar via https://meppel.begrotingsapp.nl/)

Burgemeester en wethouders,

de secretaris,	de burgemeester,
A.J. Kastelein	R.T.A. Korteland