



memo aan de gemeenteraad

aan de gemeenteraad
dossiernummer 6493
onderwerp Aanbieding 2^e bestuursrapportage 2022

van het college van burgemeester en wethouders
datum 4 oktober 2022

Algemeen

Hierbij biedt het college de 2^e bestuursrapportage 2022 aan. In deze bestuursrapportage zijn aanpassingen van het concerninvesteringsplan opgenomen en tevens (financiële) bijstellingen voor het lopende begrotingsjaar op grond van ontwikkelingen na de besluitvormende raadsvergadering van 4 juli jl.

Om een zo actueel mogelijk beeld te geven van de financiën, wordt de bestuursrapportage aangeboden met een oplegnotitie in plaats van een raadsvoorstel. Na uitwerking van de septembercirculaire 2022 wordt een integraal raadsvoorstel – inclusief de effecten van de septembercirculaire – van de 2^e bestuursrapportage opgesteld en aan de raad voorgelegd.

Verbetering financiële functie

Het verbeteren van de financiële functie heeft een hoge prioriteit. Onderdeel van het verbeterprogramma is het op orde brengen van de PenC-cyclus.

Het college zet de lijn voort die is ingezet met de 1^e bestuursrapportage van dit jaar voor wat betreft de indeling en opmaak van de bestuursrapportage. Zodoende gaat het college uit van de programma-indeling om afwijkingen te rapporteren. De afwijkingen worden onderverdeeld in afwijkingen respectievelijk zonder en met gevolgen voor het financieel perspectief (ook wel begrotingssaldo genoemd).

De inhoudelijke ambitie van het college is om te sturen richting een zo klein mogelijke afwijking bij de jaarrekening ten opzichte van deze bestuursrapportage.

Ten opzichte van de 1^e bestuursrapportage 2022 is de leesbaarheid van de tabellen aangepast door middel van duidelijke(re) omschrijvingen in onder andere de tabelkoppen. Daarnaast is de aansluiting tussen de tabellen verbeterd, waardoor de bedragen in de ene tabel gemakkelijk terug te vinden zijn in een andere tabel. Ook is de ontwikkeling van het begrotingssaldo uitgebreider weergegeven, zodat zichtbaar wordt wat er in de basisbegroting is opgenomen, wat de effecten van de (begrotings-) wijzigingen zijn tot de 2^e bestuursrapportage en wat de effecten van zijn van deze 2^e bestuursrapportage.

Financiële gevolgen

In de onderstaande tabel is het huidige financiële perspectief weergegeven, conform de voorliggende 2^e bestuursrapportage 2022. In het raadsvoorstel dat half oktober wordt verstuurd, worden de onderdelen X en Y toegevoegd. Hiermee wordt bij de behandeling van de bestuursrapportage een zo actueel mogelijk financieel beeld gepresenteerd.

bedragen x € 1.000	2022
Begroting 2022 (basis)	4.046
Wijzigingen op grond van raadsbesluiten:	
1 ^e raadswijziging 2022	-4.801
1 ^e bestuursrapportage 2022	635
Meicirculaire 2022	-4.513
Overige raadsbesluiten	25
<i>Subtotaal</i>	<i>-8.655</i>
Begroting 2022 (na wijzigingen)	-4.608
2^e bestuursrapportage 2022:	
Wijzigingen met een effect op het begrotingsperspectief	-4.023
Budgettair neutrale wijzigingen	0
Subtotaal	-4.023
Geactualiseerd financieel perspectief 2022	-8.631
Nog te bepalen: uitkomsten septembercirculaire 2022	X
Nog te bepalen: bijgesteld geactualiseerd financieel perspectief 2022	Y

(+ = nadeel / last | - = voordeel / baat)

Sociaal domein

Het college informeert de gemeenteraad met de rapportage Sturen op het sociaal domein over de voortgang op de beleidsambities zoals verwoord in de nota sociaal domein, over relevante ontwikkelingen in het sociaal domein en over de voortgang op de opgaven voor de beheersing van de kosten voor maatwerk Jeugd en Wmo.

Hiermee voldoet het college aan de toezegging bij de vaststelling van de nota sociaal domein iedereen kan meedoen 2020-2023 d.d. 28 oktober 2020 om de gemeenteraad 2 keer per jaar bij de ijkmomenten over deze onderwerpen te informeren.

Dit jaar ontvangt de gemeenteraad de rapportage overigens alleen bij deze 2^e bestuursrapportage 2022. Op 12 april 2022 heeft uw raad bericht ontvangen dat het vanwege de maatschappelijke druk niet haalbaar was om de rapportage bij het 1^e ijkmoment 2022 op te leveren. Er was toen sprake van een veelheid aan extra taken die op de gemeente afkwam, waaronder het organiseren van de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Planning

De planning voor het besluitvormingsproces voor de 2^e bestuursrapportage 2022 is als volgt:

Wanneer	Wat	Wie
Half okt	Verzending raadsvoorstel bestuursrapportage	College
21 okt	Schriftelijke vragen ingediend	Gemeenteraad
4 nov	Beantwoording vragen naar raad	College
9 nov	Besluitvormende raadsvergadering	Gemeenteraad