Gemeente Bergen op Zoom

RVB22-0060

Voorlegger Raadsvoorstel

Gewijzigd voorstel

Onderwerp	:	2e Concernbericht 2022
Nummer voorstel	:	RVB22-0060
Datum voorstel	:	4 oktober 2022
Portefeuillehouder(s)	:	Meneer J.A.A. Pals
Contactpersoon	:	Mevrouw J.H.C. Wouts
Afdeling	:	BD/Financiën
Contactpersoon Email	:	J.Wouts@bergenopzoom.nl
Contactpersoon Telefoon	:	0164-277892
Programmanummer en -naam	:	5. Bedrijfsvoering, financiën en dienstverlening

Voorstel:

1. Het 2e Concernbericht 2022, sluitend met een voordelig saldo van €9.269.400, vast te stellen;
2. In te stemmen met de overhevelingen van budgetten van in totaal €3.167.118 naar 2023 tot en met 2026:
   a. Wabo-toezichthouder € 85.300 naar 2023
   b. Handhavingsjurist € 70.000 naar 2023
   c. Participatietrajecten € 312.150 naar 2023
   d. Vroegsignalering schulden € 161.000 naar 2023
   e. Integraal werken € 149.031 naar 2023
   f. Implementatiebudget businesscase Sport € 90.000 naar 2023
   g. Budget voor volkshuisvestingsbeleid € 50.000 naar 2023
   h. Budget voor visies € 200.000 naar 2023
   i. Gedeelte van het frictiekostenbudget € 1.112.500 naar 2023-2025, waarvan:
      i. €209.000 naar 2023
      ii. €768.000 naar 2024
      iii. €135.500 naar 2025
   j. Werkbudget Informatie & Processen en WOO € 87.137 naar 2023
   k. Uitvoeringsbudget Klimaatakkoord € 350.000 naar 2023-2026, waarvan:
      i. €150.000 naar 2023
      ii. €100.000 naar 2024
      iii. €75.000 naar 2025
      iv. €25.000 naar 2026
   l. Resterende middelen TONK € 500.000 naar 2023
3. In te stemmen met het vormen van een bestemmingsreserve: Herwaarderingsreserve deelneming GBE Aqua;
4. Het geactualiseerde uitvoeringsplan 2022-2025 vast te stellen;
5. In te stemmen, conform de spelregels voor de moederkredieten, met de binnen de moederkredieten passende investeringen beschikbaar te stellen van in totaal € 5.805.041:
   a. *Bedrijfsvoering en bedrijfsmiddelen (subtotaal €277.000)*

i. Infrastructuur Theater De Maagd € 33.000
ii. Nieuw werkplekconcept € 80.000
iii. Meubilair nieuw werkplekconcept € 20.000
iv. Uitrijwagen met kraan € 51.000
v. Sportinventaris sporthallen € 93.000

b. *Vastgoed* *(subtotaal €142.463)*
i. Beregeningsinstallatie sportparken € 100.000
ii. Linie van de Eendracht € 42.463

c. *Openbare Ruimte* *(subtotaal €1.669.749)*
i. Gageldonk wegen € 44.277
ii. Gageldonk groen € 20.000
iii. Gageldonk openbare verlichting € 14.676
iv. Scheldebalkon wegen € 316.978
v. Scheldebalkon openbare verlichting € 38.918
vi. Vestinggronden Zuid wegen € 585.000
vii. Vestinggronden Zuid OV € 6.000
viii. Vestinggronden Zuid groen € 32.500
ix. Glacisstraat wegen € 108.000
x. Glacisstraat groen € 8.000
xi. Glacisstraat OV € 6.300
xii. Openbare verlichting € 489.100

d. Riolering *(subtotaal € 3.715.829)*
i. Gageldonk € 120.441
ii. Vestinggronden Zuid € 532.681
iii. Glacisstraat € 152.000
iv. Renovatie Rioolgemalen € 705.707
v. Wateroverlast € 195.000
vi. Grebbe € 1.450.000
vii. Riolering Scheldevesting € 280.000
viii. Riolering Markiezaten € 280.000;

6. De bij het 2e Concernbericht 2022 behorende begrotingswijziging vast te stellen;

Type voorstel:

☐ Kaderstellend
☑ Controlerend
☐ Rest

Zijn in het voorstel één of meer van de volgende aspecten van toepassing?

	Ja	Nee
Zijn doelen en/of effecten beschreven	☑	☐
Financiële consequenties	☑	☐
Gevolgen voor de schuldenlast	☑	☐
Inspraakverordening van toepassing	☐	☑

Communicatieparagraaf:

Het 2e Concernbericht 2022 is intern gemeente breed afgestemd.

Samenvatting:

Het 2e Concernbericht 2022 wordt door het college van burgemeester en wethouders ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Het 2e Concernbericht is de 2e voortgangsrapportage over het jaar 2022. Het betreft onder andere een financiële bijstelling van de Begroting 2022 op basis van de informatie tot 1 september 2022. Het 2e Concernbericht 2022 heeft een voordelig effect op het saldo van de begroting van €9.269.400. Hiermee komt het verwachte saldo voor 2022 uit op een voordeel van €13,1 miljoen. Daarnaast wordt gerapporteerd over de voortgang van de doelstellingen en activiteiten die in de Begroting 2022 zijn opgenomen. Er is een toelichting opgenomen voor de activiteiten waarvan de voortgang afwijkt van hetgeen in de Begroting 2022 is voorgenomen.

Bijlagen: (geef aan of een bijlage is bijgevoegd of ter inzage is gelegd; benoem en nummer deze bijlagen)

Bijlage nr.	Omschrijving	Bijgevoegd/Ter inzage
1	2e Concernbericht 2022	Bijgevoegd
2	Begrotingswijziging 2022 nummer 12	Bijgevoegd

Gemeente Bergen op Zoom

RVB22-0060

Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering	:	10 november 2022
Nummer	:	RVB22-0060
Onderwerp	:	2e Concernbericht 2022

Aan de gemeenteraad,

Voorstel

1. Het 2e Concernbericht 2022, sluitend met een voordelig saldo van €9.269.400, vast te stellen;
2. In te stemmen met de overhevelingen van budgetten van in totaal €3.167.118 naar 2023 tot en met 2026:
   a. Wabo-toezichthouder € 85.300 naar 2023
   b. Handhavingsjurist € 70.000 naar 2023
   c. Participatietrajecten € 312.150 naar 2023
   d. Vroegsignalering schulden € 161.000 naar 2023
   e. Integraal werken € 149.031 naar 2023
   f. Implementatiebudget businesscase Sport € 90.000 naar 2023
   g. Budget voor volkshuisvestingsbeleid € 50.000 naar 2023
   h. Budget voor visies € 200.000 naar 2023
   i. Gedeelte van het frictiekostenbudget € 1.112.500 naar 2023-2025, waarvan:
      i. €209.000 naar 2023
      ii. €768.000 naar 2024
      iii. €135.500 naar 2025
   j. Werkbudget Informatie & Processen en WOO € 87.137 naar 2023
   k. Uitvoeringsbudget Klimaatakkoord € 350.000 naar 2023-2026, waarvan:
      i. €150.000 naar 2023
      ii. €100.000 naar 2024
      iii. €75.000 naar 2025
      iv. €25.000 naar 2026
   l. Resterende middelen TONK € 500.000 naar 2023
3. In te stemmen met het vormen van een bestemmingsreserve: Herwaarderingsreserve deelneming GBE Aqua;
4. Het geactualiseerde uitvoeringsplan 2022-2025 vast te stellen;
5. In te stemmen, conform de spelregels voor de moederkredieten, met de binnen de moederkredieten passende investeringen beschikbaar te stellen van in totaal € 5.805.041:
   a. *Bedrijfsvoering en bedrijfsmiddelen* *(subtotaal €277.000)*
      i. Infrastructuur Theater De Maagd € 33.000
      ii. Nieuw werkplekconcept € 80.000

iii. Meubilair nieuw werkplekconcept € 20.000
iv. Uitrijwagen met kraan € 51.000
v. Sportinventaris sporthallen € 93.000

b. *Vastgoed* *(subtotaal €142.463)*
i. Beregeningsinstallatie sportparken € 100.000
ii. Linie van de Eendracht € 42.463

c. *Openbare Ruimte* *(subtotaal €1.669.749)*
i. Gageldonk wegen € 44.277
ii. Gageldonk groen € 20.000
iii. Gageldonk openbare verlichting € 14.676
iv. Scheldebalkon wegen € 316.978
v. Scheldebalkon openbare verlichting € 38.918
vi. Vestinggronden Zuid wegen € 585.000
vii. Vestinggronden Zuid OV € 6.000
viii. Vestinggronden Zuid groen € 32.500
ix. Glacisstraat wegen € 108.000
x. Glacisstraat groen € 8.000
xi. Glacisstraat OV € 6.300
xii. Openbare verlichting € 489.100

d. Riolering *(subtotaal € 3.715.829)*
i. Gageldonk € 120.441
ii. Vestinggronden Zuid € 532.681
iii. Glacisstraat € 152.000
iv. Renovatie Rioolgemalen € 705.707
v. Wateroverlast € 195.000
vi. Grebbe € 1.450.000
vii. Riolering Scheldevesting € 280.000
viii. Riolering Markiezaten € 280.000;

6. De bij het 2e Concernbericht 2022 behorende begrotingswijziging vast te stellen;

Inleiding

Het 2e Concernbericht 2022 is het tweede rapportagemoment voor 2022. In dit 2e Concernbericht 2022 worden de financiële effecten voor de eerste 8 maanden op de Begroting 2022 aangegeven en wordt vooruit gekeken naar het einde van het jaar. Daarnaast worden afwijkingen aangegeven over welke doelstellingen of activiteiten uit de Begroting 2022 naar verwachting niet of niet volledig worden gerealiseerd in 2022.

Beoogd maatschappelijk effect/doelstelling

Met dit voorstel wordt voldaan aan hetgeen hierover is opgenomen in de Financiële verordening gemeente Bergen op Zoom 2022. Met deze verantwoording rapporteren wij u over de gerealiseerde en nog te realiseren resultaten van dit begrotingsjaar.

Uitwerking voorstel

Het college van burgemeester en wethouders rapporteert tweemaal per jaar over de uitvoering van de, met de gemeenteraad afgesproken, doelstellingen. In dit 2e Concernbericht 2022 wordt het verwachte resultaat over 2022 bijgesteld. We rapporteren over de uitvoering en actualiseren deze, zowel op het beleid als op de financiën. Per programma worden de financiële bijstellingen weergegeven. De wijzigingen groter dan €50.000 worden toegelicht, de overige (kleiner dan €50.000) en budgettair neutrale mutaties zijn enkel gemeld. Per wijziging wordt ook aangegeven of het effect incidenteel of structureel is.

2022 is tot nog toe roerig verlopen. We hebben te maken met stijgende inflatie, hogere prijzen en grote fluctuaties in de olie en gasprijzen. Ook zijn we als gemeente volop aan de slag met het huisvesten van vluchtelingen. Het gaat dan voornamelijk om vluchtelingen uit Oekraïne en statushouders. We maken hier kosten voor in opdracht van het Rijk en het COA. Desalniettemin zijn de regelingen vanuit het Rijk nog niet helemaal uitgewerkt. Bij de jaarrekening 2022 komen we uiteraard hierop terug. Ondanks deze onzekerheden laat het 2e concernbericht 2022 een voordelig effect zien van €9,3 miljoen. Van dit effect is het grootste gedeelte incidenteel, namelijk: €6,9 miljoen. Dit wil zeggen dat deze effecten enkel het saldo van 2022 beïnvloeden. De structurele effecten, van in totaal €2,4 miljoen voordeel, werken ook door in de begroting voor de komende jaren. Hier is rekening mee gehouden in de Begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026.

De grootste effecten zijn:
- De verkoop van een industriegrond. Dit levert een incidenteel voordeel op van €5,2 miljoen. De toelichting staat in programma 4.
- De meicirculaire 2022. Dit heeft een structureel voordelig effect van €4,6 miljoen op het begrotingssaldo. We ontvangen dus meer van het Rijk dan waarmee in de huidige begroting rekening was gehouden. De toelichting is opgenomen onder programma 5.
- De verkopen van vastgoed schuiven door. Dit heeft een incidenteel nadelig effect van €1,5 miljoen in 2022. De verkoopopbrengsten waren begroot in 2022, maar de verkoop vindt dit jaar niet plaats. De raad wordt nog geïnformeerd wanneer deze verkopen wel gerealiseerd gaan worden. Vooralsnog worden deze opbrengsten niet meegenomen in de Begroting 2023-2026. Zie de toelichtingen onder programma 3 en 4.

Onder programma 5 is een toelichting opgenomen over de personele lasten van de gehele organisatie. Hier wordt toegelicht waarom we op dit moment nog geen wijziging voorstellen voor die budgetten. Gemeente breed hebben we gekeken naar de personele lasten en is een prognose gemaakt. Ook hier is onzekerheid over het verloop naar het einde van 2022.

In dit 2e concernbericht stellen we wederom voor om een aantal éénmalige gelden door te schuiven naar volgend jaar of de jaren daarna. Deze hebben we als afzonderlijke beslispunten opgenomen onder beslispunt 2. Een toelichting per onderwerp kunt u ook terugvinden onder de programma's.

Als derde beslispunt is opgenomen om een bestemmingsreserve te vormen, namelijk: Herwaarderingsreserve deelneming GBE Aqua. Deze specifieke bestemmingsreserve is nodig omdat we een doorstorting dienen te maken naar GBE Aqua van het dividend dat wij extra van PZEM hebben ontvangen. Het gaat om een extra

dividend van €400.000. Zie de uitgebreide toelichting hierover in het 2e concernbericht onder programma 5 (bladzijde 25). Deze werkwijze is in lijn met de manier waarop andere deelnemende gemeenten en de provincie Zeeland dit boekhoudkundig verwerken.

Ook is in dit concernbericht weer een apart hoofdstuk over de investeringen opgenomen. Er wordt gerapporteerd over de voortgang van de uitvoering van het Uitvoeringsplan 2022-2025. Zoals in elk concernbericht gebeurt, wordt voorgesteld om meerdere kredieten beschikbaar te stellen. Dit zijn kredieten die zijn opgenomen op het door u vastgestelde uitvoeringsplan 2022-2025. Deze kredieten zijn expliciet als beslispunten opgenomen onder beslispunt 5. Bij de invoering van de moederkredieten hebben we afgesproken dat de raad kredieten, die zijn opgenomen in het uitvoeringsplan én waarmee gestart is, nog formeel ter beschikking stelt bij het 1e of 2e Concernbericht. Dit betreffen in principe kredieten uit de jaarschijf 2022, tenzij een investering doorloopt in 2023. Dan wordt in één keer het totale benodigde investeringsbedrag voor 2022 en 2023 gevraagd om beschikbaar te stellen. Na aanbesteding van een werk kan namelijk halverwege niet meer gestopt worden.

Tot slot is de Septembercirculaire 2022 verschenen aan het einde van september 2022. Op dat moment waren wij bezig met het afronden van dit 2e concernbericht 2022. De cijfers van de septembercirculaire moeten op dat moment nog worden doorgerekend, voordat bekend is wat het effect is op de Begroting van de Gemeente Bergen op Zoom. Daarom zijn de gevolgen van deze Septembercirculaire niet verwerkt in dit 2e concernbericht 2022. Wij proberen zo spoedig mogelijk deze informatie en wijziging aan u voor te leggen.

Consequenties van het voorstel

Per saldo heeft het 2e Concernbericht 2022 een voordelig effect op het saldo van de begroting 2022 van €9.269.400. Dit wordt veroorzaakt door meerdere mutaties die in het concernbericht per programma worden toegelicht. De grootste mutaties zijn de verkoop van een industriegrond, het effect van de meicirculaire 2022 op de algemene uitkering en het doorschuiven van de opbrengsten van het verkopen van vastgoed. Het incidentele effect van het 2e concernbericht is €6,9 miljoen en €2,4 miljoen werkt structureel door in de komende jaren. Hier wordt in de Begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 rekening mee gehouden. Al met al is het voorlopige nieuwe saldo voor 2022, inclusief het effect van het 2e Concernbericht 2022, €13,1 miljoen positief.

		2022	
Saldo Begroting 2022 – 2025:	€	3.730.600	V
Begrotingswijzigingen tot 2e Concernbericht 2022:	€	+ 99.600	V
Uitgangspositie voor 2e Concernbericht 2022	€	3.830.200	V
Effect mutaties 2e Concernbericht 2022	€	9.269.400	V
Nieuw saldo Begroting 2022-2025	€	13.099.600	V

Duurzaamheid

In programma 6 Duurzaamheid zijn de financiële mutaties opgenomen over het Klimaatakkoord en energiearmoede.

Risico paragraaf

Geïdentificeerde risico's

Risico-onderdelen	NvT	Laag	Neutraal	Hoog
1. Realiseren maatschappelijke effecten				X
2. Politiek-bestuurlijk en draagvlak			X	
3. Imago gemeente		X		
4. Algemene en externe omgeving		X		
5. Veiligheid		X		
6. Financiën				X
7. Juridisch		X		
8. Planning		X		
9. Kwaliteit uitvoering		X		
10. Capaciteit organisatie en samenwerking partners		X		

Beheersmaatregelen risico's hoog

	Risico	Effect	Beheersmaatregel	Verantwoordelijke
1.	Het risico is dat de gemeente niet al haar taken kan uitvoeren door capaciteitsproblemen.	Uitgavenbudgetten blijven over en er resteert een positief saldo in 2022.	Zo veel mogelijk sturen op het invullen van vacatures en de capaciteit op sterkte krijgen.	Directie
6.	Het positieve resultaat van het 2e concernbericht 2022 zou kunnen suggereren dat we op de goede weg zijn. Echter, zoals genoemd constateren we nog financiële risico's en hebben we nog bezuinigingen te realiseren. Een groot gedeelte van het positieve effect (€6,9 miljoen van de €9,3 miljoen) is incidenteel en heeft dus alleen invloed op 2022.	Er wordt onvoldoende aandacht besteed aan de nog te realiseren bezuinigingen.	Strak sturen op de realisatie van de bezuinigingen blijft noodzakelijk.	College van Burgemeester en Wethouders

Alternatieven

Een alternatief om het 2e Concernbericht 2022 niet vast te stellen is niet mogelijk. Dit is namelijk strijdig met de financiële verordening 2022. De bijstelling van de diverse budgetten zorgt weer voor actuele kaders voor het restant van het jaar.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Het college van burgemeester en wethouders van Bergen op Zoom,

De loco-secretaris,

Dhr. J. Perfors

De burgemeester,

Dhr. dr. F.A. Petter

Gemeente Bergen op Zoom

RVB22-0060

Raadsvoorstel

De raad van de gemeente Bergen op Zoom;

gezien het voorstel van het college van 4 oktober 2022, nr. RVB22-0060;

gelet op de bepalingen in de Gemeentewet

BESLUIT:

1. Het 2e Concernbericht 2022, sluitend met een voordelig saldo van €9.269.400, vast te stellen;
2. In te stemmen met de overhevelingen van budgetten van in totaal €3.167.118 naar 2023 tot en met 2026:
   a. Wabo-toezichthouder € 85.300 naar 2023
   b. Handhavingsjurist € 70.000 naar 2023
   c. Participatietrajecten € 312.150 naar 2023
   d. Vroegsignalering schulden € 161.000 naar 2023
   e. Integraal werken € 149.031 naar 2023
   f. Implementatiebudget businesscase Sport € 90.000 naar 2023
   g. Budget voor volkshuisvestingsbeleid € 50.000 naar 2023
   h. Budget voor visies € 200.000 naar 2023
   i. Gedeelte van het frictiekostenbudget € 1.112.500 naar 2023-2025, waarvan:
      i. €209.000 naar 2023
      ii. €768.000 naar 2024
      iii. €135.500 naar 2025
   j. Werkbudget Informatie & Processen en WOO € 87.137 naar 2023
   k. Uitvoeringsbudget Klimaatakkoord € 350.000 naar 2023-2026, waarvan:
      i. €150.000 naar 2023
      ii. €100.000 naar 2024
      iii. €75.000 naar 2025
      iv. €25.000 naar 2026
   l. Resterende middelen TONK € 500.000 naar 2023
3. In te stemmen met het vormen van een bestemmingsreserve: Herwaarderingsreserve deelneming GBE Aqua;
4. Het geactualiseerde uitvoeringsplan 2022-2025 vast te stellen;
5. In te stemmen, conform de spelregels voor de moederkredieten, met de binnen de moederkredieten passende investeringen beschikbaar te stellen van in totaal € 5.805.041:
   a. *Bedrijfsvoering en bedrijfsmiddelen (subtotaal €277.000)*
      i. Infrastructuur Theater De Maagd € 33.000
      ii. Nieuw werkplekconcept € 80.000
      iii. Meubilair nieuw werkplekconcept € 20.000
      iv. Uitrijwagen met kraan € 51.000

v. Sportinventaris sporthallen € 93.000

b. *Vastgoed* *(subtotaal €142.463)*

i. Beregeningsinstallatie sportparken € 100.000

ii. Linie van de Eendracht € 42.463

c. *Openbare Ruimte* *(subtotaal €1.669.749)*

i. Gageldonk wegen € 44.277

ii. Gageldonk groen € 20.000

iii. Gageldonk openbare verlichting € 14.676

iv. Scheldebalkon wegen € 316.978

v. Scheldebalkon openbare verlichting € 38.918

vi. Vestinggronden Zuid wegen € 585.000

vii. Vestinggronden Zuid OV € 6.000

viii. Vestinggronden Zuid groen € 32.500

ix. Glacisstraat wegen € 108.000

x. Glacisstraat groen € 8.000

xi. Glacisstraat OV € 6.300

xii. Openbare verlichting € 489.100

d. Riolering *(subtotaal € 3.715.829)*

i. Gageldonk € 120.441

ii. Vestinggronden Zuid € 532.681

iii. Glacisstraat € 152.000

iv. Renovatie Rioolgemalen € 705.707

v. Wateroverlast € 195.000

vi. Grebbe € 1.450.000

vii. Riolering Scheldevesting € 280.000

viii. Riolering Markiezaten € 280.000;

6. De bij het 2e Concernbericht 2022 behorende begrotingswijziging vast te stellen;

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 november 2022.

De griffier, De voorzitter,

Mevr. drs. E.P.M. van der Meer Dhr. dr. F.A. Petter