gemeente Winterswijk

B&W-nota

programma	:	4. Bestuurlijk Winterswijk
werkdoel	:	1217: Realiseren jaarlijkse budgetcyclus
onderwerp	:	Bestuursrapportage en 1e financiële prognose 2022

advies :

A. Aan de raad voor te stellen de bestuursrapportage inclusief 1e financiële prognose 2022 vast te stellen en daarmee:
   1. kennis te nemen van de voortgang van doelstellingen en activiteiten 2022;
   2. de begroting 2022 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage.

B. Vier nieuwe activiteiten toe te voegen aan de begroting 2022.

besluit : - zie pagina 2

behandeld door: B. Freriks **team:** Strategische staf **collegiaal overleg gepleegd met:** Managementteam, controllers, budgethouders **van team:** diverse **manager:** W. Goedmakers	**openbaarheid:** ☐ niet openbaar ☐ openbaar (met uitgestelde publicatie) X openbaar (directe publicatie) **kritische termijn voor besluitvorming:** ☐ nee X ja, vanwege: collegebehandeling 31 mei vanwege raadsbehandeling juni
financiële consequenties: ☐ Nee ☐ Ja, gedekt in de begroting ☐ Ja, niet gedekt in de begroting, dekking via: X Ja, anders: begrotingswijziging via dit voorstel	**portefeuillehouder:** B.J.J. Bengevoord
is / wordt opgenomen op de termijnagenda? X Nee ☐ Ja, jaar: ___ kwartaal: ___ ☐ Ja, kwartaal nog niet bepaald	**naar gemeenteraad:** ☐ nee ☐ ja, ter informatie X ja, ter besluitvorming (via raadscommissie)
aanvrager is op grond van artikel 4:7 van de Algemene wet bestuursrecht geïnformeerd over het (gedeeltelijk) negatieve advies: n.v.t.	**communicatie via:** ☐ persbericht ☐ anders, nl. ___ X n.v.t.
de geadresseerde en evt. andere belanghebbenden die naar verwachting bedenkingen hebben tegen het advies zijn op grond van artikel 4:8 van de Algemene wet bestuursrecht gehoord: n.v.t.	

bijlagen:
1. Bestuursrapportage incl. 1e prognose 2022
2. Raadsvoorstel
3. Conceptraadsbesluit

gemeente Winterswijk

besluit

onderwerp: Bestuursrapportage en 1e financiële prognose 2022

behandeld door: B. Freriks

datum besluit door college B&W: 31 mei 2022

besluit:

A. Aan de raad voorstellen de bestuursrapportage inclusief 1e financiële prognose 2022 vast te stellen en daarmee:
   1. kennis te nemen van de voortgang van doelstellingen en activiteiten 2022;
   2. de begroting 2022 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage.

B. Vier nieuwe activiteiten toevoegen aan de begroting 2022.

overwegingen college indien besluit afwijkend is van het ambtelijk advies:

paraaf secretaris:	

gemeente Winterswijk

B&W-nota

---

inleiding:
Wij hebben de bestuursrapportage en 1e financiële prognose 2022 opgesteld. Hiermee rapporteert u over de voortgang van de activiteiten en financiën van de begroting 2022 in de eerste vier maanden van dit jaar.

Nieuwe presentatie van de bestuursrapportage
Voortaan ontvangt u de documenten uit onze planning- en controlcyclus niet langer op papier. We werken nu met Pepperflow. Daarin kunt u alle documenten op overzichtelijke wijze terugvinden en lezen.
Tijdens een informatiesessie op 1 juni leggen we uit aan gemeenteraads- en commissieleden hoe Pepperflow werkt.
Via https://winterswijkpc.begrotingsapp.nl/ komt u bij de documenten waaronder de bestuursrapportage 2022. Totdat u besloten heeft op dit advies, is de toegang tot de documenten beveiligd met een wachtwoord. Deze hebben wij eerder aan u doorgegeven. Ná uw besluit zijn de jaarstukken 2021 voor iedereen toegankelijk via onze website https://www.winterswijk.nl/bestuur-en-organisatie.

---

advies:

A. Aan de raad voor te stellen de bestuursrapportage inclusief 1e financiële prognose 2022 vast te stellen en daarmee:
   1. kennis te nemen van de voortgang van doelstellingen en activiteiten 2022;
   2. de begroting 2022 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage.

B. Vier nieuwe activiteiten toe te voegen aan de begroting 2022.

---

argumenten/onderbouwing:

Ad A1.
De bestuursrapportage is een rapportage op afwijkingen. Dit wil zeggen dat we een toelichting geven op die activiteiten waar de planning of budget afwijkt, dreigt af te wijken of waar sprake is van risico's. Alle activiteiten die op koers liggen, lichten we niet verder toe.
De opbouw van deze bestuursrapportage volgt de indeling in programma's en opgaven uit de begroting.

Ad A2.
In deze bestuursrapportage is de 1e financiële prognose 2022 verwerkt. Op een aantal programma's constateren wij financiële afwijkingen. Wij adviseren u om aan de raad voor te stellen de begroting 2022 hierop te wijzigen. Het meerjarig verloop van onze begroting ziet er na de 1e prognose 2022 als volgt uit:

	2022	2023	2024	2025
Stand begroting 2022-2025 (stand na 2e prognose 2021)	-571	1.034	1.086	1.693
Jaarrekening 2021	0			
Mutaties 1e prognose:				
Autonome ontwikkelingen (prijsstijgingen etc)	270	223	196	180
Overige ontwikkelingen	-1.753	-289	-256	-256
Stand 2022-2025 1e prognose 2022	-2.054	968	1.026	1.617
Waarvan incidenteel	-3.682	122	-227	0
Waarvan structureel	1.628	846	1.253	1.617

Na de 1e prognose van 2021 verwachtten wij een nadelig resultaat van € 571.000. Dat is nu –afgerond- € 1,5 miljoen lager geworden. Oorzaken liggen in stijgende kosten van jeugdzorg en in bijstellingen op kosten van bestuur en ambtelijke ondersteuning.

Ad B.
Sinds het vaststellen van de begroting 2022 eind oktober 2022 heeft de raad een aantal onderwerpen behandeld of zijn er ontwikkelingen geweest waarvan wij menen dat die als nieuwe activiteit toegevoegd moeten worden aan de begroting 2022. Ze dragen bij aan de ambities en doelstellingen die de raad heeft vastgesteld met de begroting 2022. Het gaat dan om:

a. Programma 1, 1.1 Volksgezondheid: Belangenbehartiging zorgvoorzieningen in de regio
b. Programma 2, 2.3 Inkomen en participatie: Opvang vluchtelingen Oekraïne
c. Programma 2 en 3, diverse beleidsvelden: Onderwerpen uit de Agenda Sociaal domein
d. Programma 3, 3.1 Infrastructuur: Uitwerken 30 km/u tenzij in de bebouwde kom

Deze activiteiten voeren wij uit, net als de overige uit de begroting 2022. Via onze planning- en controlcyclus volgen wij de voortgang.

---

betrokkenenparagraaf:
N.v.t.

---

advisering externe adviesorganen/belangenorganisaties:
N.v.t.

---

scenario's (indien gewenst/mogelijk):
N.v.t.

---

financiële paragraaf incl. financiële risico's:
Het verwachte begrotingsresultaat 2022 wordt nadeliger.
Voor de komende jaren laat het perspectief positieve cijfers zien. We zien echter een paar risico's:

- Ontwikkeling van kosten van jeugdzorg:
  In zowel 2021 als 2022 zien we een forse toename van kosten. Deze hebben we nog niet doorvertaald naar de jaren 2023 en verder. In de hervormingsagenda sociaal domein benoemen wij een aantal acties waarmee we hopen de kostenstijging te beperken. In de aanloop naar de begroting 2023 beoordelen we het effect hiervan.
- Ingeboekte bezuinigingen:
  Wij hebben een aantal bezuinigingen ingeboekt. Deze lopen op tot een totaal van ruim € 2 miljoen structureel en hebben met name op het sociale domein betrekking. In het verlengde van het vorige punt zien we dat er spanning op de kostenontwikkeling staat. Over compensatie door het Rijk en hervormingen worden gesprekken gevoerd op landelijk niveau. Wij hopen bij het samenstellen van de begroting 2023 meer duidelijkheid te hebben.
- Stijgende prijzen:
  Met de 2e prognose 2021 hebben we voor 2022 een budget van € 1 miljoen opgenomen en voor 2023 en verder € 100.000 structureel om prijsstijging van resp. reguliere uitgaven en van investeringen op te vangen. Dat lijkt voor dit jaar voldoende te zijn. Op dit moment kunnen we niet inschatten of de stijging zich ook ná 2022 voortzet.

Kansen zijn er daarentegen ook. We verwachten dat vertaling van het regeerakkoord en de herverdeling van het gemeentefonds een hogere algemene uitkering uit het gemeentefonds geven voor onze gemeente. Begin juni krijgen gemeenten daar duidelijkheid over.
In de begroting 2023 gaan we naast plannen en ambities van de nieuwe coalitie ook bovenstaande risico's en kansen vertalen.

overige risico's:
N.v.t.

aspecten duurzaamheid:
N.v.t.

vervolgprocedure en planning:
Na besluit door uw college, beschrijven wij de vier nieuwe activiteiten en nemen ze op in Pepperflow. Vanaf dat moment worden ze gevolgd totdat ze gerealiseerd zijn.

Aan het eind van 2022 volgt nog een 2e financiële prognose. De P&C-cyclus 2022 eindigt met de jaarstukken waarmee wij zowel financieel als inhoudelijk verantwoording afleggen.

relatie met andere besluitvorming/andere projecten:
N.v.t.

integriteitstoets:
N.v.t.

overige opmerkingen:
N.v.t.