

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. Kennis te nemen van de najaarsrapportage 2022.
2. De begroting 2022 op basis van de najaarsrapportage 2022 te wijzigingen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtakveld	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
Lasten	2022	2022	N/V	2022
0 Bestuur en ondersteuning	47.713	4.821	N	52.534
1 Veiligheid	7.669	57	N	7.726
2 Verkeer en vervoer	13.898	-377	V	13.522
3 Economie	10.616	-41	V	10.575
4 Onderwijs	11.569	-	N	11.569
5 Sport, cultuur en recreatie	17.317	-108	V	17.210
6 Sociaal domein	163.219	8.615	N	171.834
7 Volksgezondheid en milieu	23.957	294	N	24.251
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	17.184	253	N	17.436
Totaal lasten	313.143	13.515	N	326.657

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtakveld	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
Baten	2022	2022	N/V	2022
0 Bestuur en ondersteuning	-226.246	-18.119	V	-244.365
1 Veiligheid	-325	-	N	-325
2 Verkeer en vervoer	-811	-104	V	-915
3 Economie	-9.571	-	N	-9.571
4 Onderwijs	-4.341	-	N	-4.341
5 Sport, cultuur en recreatie	-385	-35	V	-421
6 Sociaal domein	-43.999	-1.795	V	-45.794
7 Volksgezondheid en milieu	-22.641	-16	V	-22.657
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	-13.361	-718	V	-14.079
Totaal baten	-321.679	-20.788	V	-342.467

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-8.537	-7.273	V	-15.810
---	---------------	---------------	----------	----------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor NJR 2022	Wijziging 2022 N/V	Begroting na NJR 2022
Stortingen reserves	14.777	1.172 N	15.949
Onttrekkingen reserves	-9.197	-929 V	-10.126
Totaal reserves	5.581	243 N	5.823

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-2.956	-7.031	V	-9.986
--------------------------------------	---------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Gedaan in de openbare vergadering van 1 november 2022,

de griffier,

drs. J.W. Scherpenzeel

de burgemeester,

A.J. Gerritsen

Naam: E. Leppink
Datum: 01 november 2022
Team/teamonderdeel: CZ Control en Audit

Voorstel aan de raad

Onderwerp
Portefeuillehouder

Najaarsrapportage 2022
A. Maathuis

Samenvatting raadsvoorstel

Met de najaarsrapportage legt het college verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de programmabegroting 2022. Daarmee wordt de raad in staat gesteld zijn controlerende taak uit te voeren op basis van de kaders die zijn gesteld in de programmabegroting 2022. Het begrotingssaldo 2022 na vaststelling van de najaarsrapportage komt na deze voorgestelde reservemutaties uit op 9,9 miljoen euro voordelig. Op basis van de najaarsrapportage 2022 wordt de raad voorgesteld de begroting 2022 te wijzigen.

Voorgesteld raadsbesluit

De raad wordt voorgesteld:

1. Kennis te nemen van de najaarsrapportage 2022.
2. De begroting 2022 op basis van de najaarsrapportage 2022 te wijzigen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtakveld	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
Lasten	2022	2022	N/V	2022
0 Bestuur en ondersteuning	47.713	4.821	N	52.534
1 Veiligheid	7.669	57	N	7.726
2 Verkeer en vervoer	13.898	-377	V	13.522
3 Economie	10.616	-41	V	10.575
4 Onderwijs	11.569	-	N	11.569
5 Sport, cultuur en recreatie	17.317	-108	V	17.210
6 Sociaal domein	163.219	8.615	N	171.834
7 Volksgezondheid en milieu	23.957	294	N	24.251
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	17.184	253	N	17.436
Totaal lasten	313.143	13.515	N	326.657

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtakveld	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
Baten	2022	2022	N/V	2022
0 Bestuur en ondersteuning	-226.246	-18.119	V	-244.365
1 Veiligheid	-325	-	N	-325
2 Verkeer en vervoer	-811	-104	V	-915

3 Economie	-9.571	-	N	-9.571
4 Onderwijs	-4.341	-	N	-4.341
5 Sport, cultuur en recreatie	-385	-35	V	-421
6 Sociaal domein	-43.999	-1.795	V	-45.794
7 Volksgezondheid en milieu	-22.641	-16	V	-22.657
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	-13.361	-718	V	-14.079
Totaal baten	-321.679	-20.788	V	-342.467

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-8.537	-7.273	V	-15.810
---	---------------	---------------	----------	----------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor NJR 2022	Wijziging 2022 N/V	Begroting na NJR 2022
Stortingen reserves	14.777	1.172 N	15.949
Onttrekkingen reserves	-9.197	-929 V	-10.126
Totaal reserves	5.581	243 N	5.823

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-2.956	-7.031	V	-9.986
--------------------------------------	---------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Inleiding

De gemeenteraad wordt op 3 momenten in het jaar geïnformeerd over de uitvoering van de programmabegroting. Dit gebeurt in de voorjaarsrapportage (na 4 maanden), de najaarsrapportage (na 8 maanden) en de slotrapportage (na 11 maanden). Het verzamelbesluit is geïntegreerd in de tussentijdse rapportages. Op basis van de tussentijdse rapportages krijgt de raad via een raadsvoorstel de gelegenheid om de begroting 2022 aan te passen.

De voorliggende najaarsrapportage geeft inzicht in de financiële afwijkingen ten opzichte van de (basis-)begroting met daarbij een korte toelichting. De najaarsrapportage geeft ook een geactualiseerd beeld van de grondexploitaties en er wordt gerapporteerd over de stand van zaken met betrekking tot de aanbevelingen van de accountant.

Beoogd effect

De najaarsrapportage biedt inzicht in de uitvoering van de begroting 2022.

Argumenten voor

1.1 Dit is conform de financiële verordening en het raadsbesluit van 29 januari 2019.

De financiële verordening gemeente Almelo 2021 schrijft voor dat het college de raad over de realisatie van de programmabegroting informeert, door middel van één of meerdere tussentijdse rapportages. De frequentie van de tussentijds rapportages wordt vastgesteld bij raadsbesluit. Op 29 januari 2019 heeft de raad besloten tot een drietal tussentijdse rapportages per jaar. De najaarsrapportage is hiervan de tweede.

- 1.2 *De najaarsrapportage geeft een financiële tussenstand van de begroting 2022.*
Deze najaarsrapportage geeft informatie over de financiële stand van zaken in relatie tot de uitvoering van de programmabegroting 2022.
- 1.3 *De najaarsrapportage 2022 geeft een prognose voor het einde van het jaar.*
Deze rapportage over de eerste acht maanden van 2022 geeft een doorkijk naar het einde van het jaar.
- 2.1 *De raad autoriseert de baten en lasten op hoofdtakveldniveau.*
In artikel 3, lid 4 van de Financiële verordening gemeente Almelo 2021 is vastgelegd dat de raad op het niveau van de hoofdtakvelden de baten en lasten vaststelt.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Kosten, opbrengsten en dekking

Na vaststelling van de najaarsrapportage komt het begrotingssaldo 2022 uit op 9,9 miljoen euro voordelig. De wijziging van de begroting 2022 in de tijd gezien ziet er als volgt uit:

Financieel perspectief (begrotingssaldo)	begroting 2022
Programmabegroting 2022	
Saldo na vastgestelde begroting 2022	-43 V
Begrotingswijzigingen	
Wijzigingen vóór voorjaarsrapportage	-3.466 V
Voorjaarsrapportage 2022	297 N
Pooksbelden (RAAD-7073)	125 N
Buitensportaccommodaties (RAAD-6994)	130 N
Totaal begrotingswijzigingen	-2.914 V
Saldo vóór najaarsrapportage	-2.957 V
Mutaties najaarsrapportage 2022	
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	-6.043 V
Diverse bijstellingen	-986 V
Totaal mutaties najaarsrapportage	-7.029 V
Saldo na najaarsrapportage 2022	-9.986 V

Bedragen x 1.000 euro

Vervolg

Eind 2022 zal de slotrapportage, de laatste tussenrapportage van 2022, aan de raad worden aangeboden

Bijlagen

- Najaarsrapportage 2022 (intern - 83864)

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
F.W. van Ardenne

de burgemeester,
A.J. Gerritsen