raadsvoorstel

Agendapunt 2022, nr. VIb-02
Zaaknummer 2075827
Te behandelen door S. Metaal-ten Dolle

Onderwerp: Bestuursrapportage en 1e financiële prognose 2022

Aan de raad,

Inleiding
Wij bieden u hierbij de bestuursrapportage en 1e financiële prognose 2022 aan. Hiermee rapporteren wij over de voortgang van de activiteiten en financiën van de begroting 2022 in de eerste vier maanden van dit jaar.
De begroting 2022 is vastgesteld door de vorige raad. Het programma van de nieuwe coalitie kan ertoe leiden dat de begroting 2022 moet worden bijgesteld. Dat hebben wij in deze bestuursrapportage nog niet kunnen doen.

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 hoe Pepperflow werkt.
Via https://www.winterswijk.nl/bestuur-en-organisatie komt u bij de documenten waaronder de bestuursrapportage 2022.

Voorstel
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.

Relatie met (huidig) beleid
Met de bestuursrapportage rapporteren we over de voortgang van met de begroting 2022 ingezet beleid en activiteiten.

Beoogd(e) effect(en)
- De raad informeren over de voortgang van de begroting 2022.
- De begroting 2022 wijzigen op de financiële afwijkingen in de rapportage.
- Een prognose geven van het verwachte financiële resultaat over 2022 en een indicatie geven van het financiële meerjarenperspectief 2023-2025.

Argumenten

Ad 1.
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. Sinds het vaststellen van de begroting 2022 eind oktober 2022 heeft uw 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. 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.

Ad 2.
In deze bestuursrapportage is de 1e financiële prognose 2022 verwerkt. Op een aantal programma's constateren wij financiële afwijkingen. Wij stellen u voor 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

Bedragen x € 1.000

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.

Financiële aspecten/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.

Juridische aspecten/wet- en regelgeving
N.v.t.

Aspecten van duurzaamheid
N.v.t.

Communicatie/betrokkenenparagraaf
N.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie
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.

Winterswijk, 31 mei 2022
Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

De secretaris,

G.W. Goedmakers

de burgemeester,

B.J.J. Bengevoord