

Onderwerp: **1e Tussenrapportage 2022**

Samenvatting raadsvoorstel

De eerste Tussenrapportage 2022 dient als een rapportage van het college aan de raad over de jaareindeverwachting van 2022, op basis van de huidige stand van zaken (peildatum 1 april). De Programmabegroting 2022 is hierbij steeds het vertrekpunt. Aan de hand daarvan geven we (verwachte) afwijkingen op financiën en beleid weer. Het is de eerste tussenrapportage in de nieuwe vorm. Ontwikkelingen zoals de situatie in Oekraïne, opgelopen prijzen en grondstoffentekorten – en het effect hiervan voor de gemeente Barneveld – worden beschreven. Ook is het een moment van bijstelling van de begroting 2022. Per saldo zien we bij deze tussenrapportage een voordelig resultaat van incidenteel € 1 miljoen in 2022. Het begrotingsresultaat opgenomen in de primaire begroting 2022 was € 0,2 miljoen. Het bijgestelde begrotingsresultaat gebaseerd op de jaareindeverwachting in 2022 is € 1,2 miljoen.

Aan de raad,

Gevraagde beslissing:

De 1e Tussenrapportage 2022 bieden wij u hierbij ter vaststelling aan. Wij stellen u voor:

1. De gewijzigde budgetten per beleidsproduct, zoals per programma aangegeven in het financieel overzicht, te autoriseren voor het begrotingsjaar 2022.

1. Inleiding

Vanaf 2022 zijn we afgestapt van het geven van negen maandraportages over het begrotingsjaar. Dit komt overeen met het rapport van de raadsrapporteurs en het advies van de raadswerkgroep P&C. Hiermee concentreren we ons op twee tussenrapportages: één in juli en één in november. De rapportage in juli wordt tegelijk in de raad behandeld met de Jaarverslaggeving en de Kaderbrief. De rapportage in november wordt tegelijk in de raad behandeld met de Programmabegroting. Beide rapportages geven een voorlopige jaareindeverwachting voor het lopende begrotingsjaar. Met deze timing kan de raad zich een integraal beeld vormen. Daarnaast hebben de rapportages in de nieuwe vorm als doel de raad beter en completer te informeren.

2. Door de raad gestelde kaders

Financiële verordening gemeente Barneveld.

3. Effect/Meetbare doelstellingen

De eerste Tussenrapportage 2022 dient als een rapportage van het college aan de raad over de jaareindeverwachting van 2022, op basis van de huidige stand van zaken (peildatum 1 april). Daarnaast is het een moment van bijstelling van de begroting 2022.

4a. Argumenten

In de Financiële verordening van de gemeente Barneveld is opgenomen dat burgemeester en wethouders de raad gedurende het jaar informeren over de realisatie en afwijkingen van de begroting en zo nodig voorstellen doen ter wijziging van de begroting (artikel 5 Financiële verordening).

De eerste Tussenrapportage 2022 sluit aan op de uitgangspunten van de lopende Programmabegroting 2022. De Programmabegroting 2022 is steeds het vertrekpunt. Aan de hand daarvan geven we (verwachte) afwijkingen op financiën en beleid weer.

4b. Tegenargumenten/kanttekeningen

Dit is de eerste tussenrapportage in de nieuwe vorm. De opzet en frequentie (2x per jaar) is afgestemd met de raadswerkgroep 'doorontwikkeling P&C'. Met de raadswerkgroep is afgesproken dat er na een jaar wordt geëvalueerd over de opzet en frequentie van de tussenrapportages. In de komende periode onderzoeken

we onder andere hoe we de opzet van de tussenrapportage verder kunnen aanscherpen, en de doorlooptijd voor het opstellen van de rapportage kunnen verkorten.

Momenteel is in artikel 5 van de financiële verordening opgenomen dat tussentijdse rapportage door burgemeester en wethouders aan de raad plaatsvindt door middel van maandrapportages. De nieuw afgesproken frequentie van tussentijdse rapportages – 2x per jaar – moet nog geformaliseerd worden in de financiële verordening. Het college legt in het vierde kwartaal van 2022 een voorstel tot deelwijziging van de financiële verordening voor aan de raad.

5. Alternatieve scenario's

N.v.t.

6. Proces

Vervolg/besluitvormingsproces (inclusief participatie):

Vervolgstappen/planning/uitvoering:

Communicatie: de 1^e tussenrapportage 2022 wordt gepubliceerd middels de raadsagenda en als webpagina inzichtelijk gemaakt via de P&C tool van de gemeente Barneveld: www.barneveld.tlpc.nl.

Evaluatie/controler:

7. Financiële gevolgen

In de 1e tussenrapportage 2022 worden budgetbijstellingen voorgesteld die optellen tot een nadeel van € 3,4 miljoen (met een structurele doorwerking van € 3,6 miljoen (nadeel)). Aan de andere kant zien we in 2022 een voordeel van ruim € 4,4 miljoen op de algemene dekkingsmiddelen, voornamelijk bij de algemene uitkering. Per saldo zien we daardoor bij deze tussenrapportage een voordelig resultaat van incidenteel € 1,0 miljoen in 2022. Het begrotingsresultaat opgenomen in de primaire begroting 2022 was € 0,2 miljoen. Het bijgestelde begrotingsresultaat gebaseerd op de jaareindeverwachting in 2022 is € 1,2 miljoen.

Het college vraagt de raad om de gewijzigde budgetten per beleidsproduct, zoals per programma aangegeven in het financieel overzicht, te autoriseren voor het begrotingsjaar 2022.

Het meerjarig effect van de 1e tussenrapportage op het begrotingsresultaat vanaf 2023, wordt opgenomen in het financieel meerjarenperspectief bij de kaderbrief 2023. Tevens wordt het meerjarenperspectief daar aangevuld met andere ontwikkelingen die vanaf 2023 kunnen gaan spelen. Hiermee creëren we een integraal beeld bij de kaderbrief. In de aanloop naar de programmabegroting 2023 wordt onderzocht of nog kan worden bijgestuurd op de structurele effecten die zijn opgenomen in deze 1e tussenrapportage. Het zou dus kunnen dat bij de begroting 2023 de doorwerking van deze rapportage wijzigt.

8. Risico's

Burgemeester en wethouders van Barneveld,	
de secretaris,	de burgemeester,
W. Wieringa	J.J. Luteijn

Bijlage:
1e Tussenrapportage 2022