

## Beslisnota voor de Gemeenteraad

### Onderwerp: Programmarapportage Wijchen november 2022

#### Voorgesteld besluit

de Gemeenteraad besluit:

1. De Programmarapportage november 2022 vast te stellen.
2. De Begrotingswijziging uit de Programmarapportage uit hoofdstuk 6 door te voeren.

#### Aanleiding

Bijgaand ontvangt u de Programmarapportage november 2022 Wijchen. In deze rapportage geven we eerst een samenvatting met het verwachte resultaat ten opzichte van de begroting. Vervolgens geven we per programma de stand van zaken weer omtrent de voorgenomen beleidsvoornemens uit de Programmabegroting 2022 en een analyse op de verwachte budgetafwijkingen. Daarbij maken we onderscheid in de JEV (Jaar Einde Verwachting), en de verwachte budgetoverhevelingen. Een aantal thema's hebben we daarbij uitgebreider toegelicht. Vervolgens geven we inzicht in de projecten van grote omvang of politieke betekenis.

We verwachten op dit moment een positief jaarrekeningresultaat 2022 van € 0,6 miljoen. We gaan op dit moment uit van € 1,8 miljoen aan budgetoverhevelingen. Om de betreffende activiteiten in 2023 uit te kunnen voeren, moeten we dat bedrag ten laste van het resultaat 2022 reserveren voor volgend jaar. Daarmee komt het verwachte resultaat na resultaatbestemming € 1,2 miljoen negatief uit. De actuele begroting op basis van de Perspectiefnota 2022 gaat uit van een positief resultaat van € 2,4 miljoen.

#### Eerdere besluiten

Datum	Korte omschrijving eerder genomen besluit
11-11-2021	66407 Programmabegroting 2022
27-01-2022	69836 Budgetoverhevelingen 2021-2022
24-02-2022	72620 Decemercirculaire 2021
07-07-2022	81972 Perspectiefnota 2022

#### Gewenst resultaat

Deze rapportage geeft inzicht in de uitnutting van de budgetten 2022 en de voortgang van het voorgenomen beleid. Met de begrotingswijziging voorkomen we een mogelijke begrotingsonrechtmatigheid bij de jaarrekening.

#### Argumenten

*1.1 We hebben een integrale beoordeling gemaakt.*

Alle budgethouders hebben een integrale beoordeling gemaakt van hun budgetten, op het laagste niveau, wat leidt tot de jaareindeverwachting op de gehele exploitatie en projecten. Dit geeft een goed beeld van wat we kunnen verwachten bij de jaarrekening.

### 2.1 We voorkomen met de begrotingswijziging een mogelijke begrotingsonrechtmatigheid bij de jaarrekening.

Binnen een aantal programma's voorzien we overschrijdingen op bestaand beleid. Vooral de betaling van een schadevergoeding van € 6,4 miljoen vanwege de uitspraak van de rechter in een langlopend juridisch geschil, inzake grondbestemming aan de Havenweg in Wijchen en de uitvoering van de energietoeslag zijn hier de oorzaak van.

### 2.2 De verwerking van de septembercirculaire maakt integraal onderdeel uit van de begrotingswijziging

In de Begroting 2023 hebben we de septembercirculaire vertaald vanaf jaarschijf 2023. Voor 2022 heeft de raad hier nog geen besluit over genomen. De effecten van de septembercirculaire hebben we meegenomen in de Programmarapportage (zie pagina 8). De septembercirculaire pakte positief uit voor Wijchen, met een voordeel t.o.v. de begroting van € 1,3 miljoen. Daarnaast krijgen we ook extra geld voor de uitvoering van de energietoeslag, inburgering en de invoering van de omgevingswet.

## Tegenargumenten en risico's

1.1 Er kunnen in de laatste periode van het jaar ontwikkelingen ontstaan die tot een ander resultaat leiden.

We rapporteren een jaareindeverwachting, gebaseerd op de gerealiseerde baten en lasten t/m oktober. In de laatste maanden kunnen er onvoorziene omstandigheden zich voordoen, die tot een ander jaarrekeningresultaat leiden.

## Financiële gevolgen

In de begroting 2022 is rekening gehouden met een positief resultaat van € 2.358k. Met de huidige jaareindeverwachtingen komen we uit op een positief resultaat van € 567k, wat € 1.791k lager is dan begroot.

Omdat we een deel van de begrootte activiteiten niet kunnen uitvoeren in 2022, stellen we een aantal budgetoverhevelingen voor. Op dit moment houden we rekening dat we voor € 1.799k aan budgetten in 2022 onbenut laten en doorschuiven naar 2023.

Daarmee rekening houdend is de afwijking ten opzichte van de actuele begroting feitelijk € 3.591k negatief.

<i>Bedragen x 1.000</i>	<b>2022</b>
Primitieve begroting	€ 2.674
Amendementen	-€ 174
Decembercirculaire	€ 91
Perspectiefnota	-233
<b>Actuele begroting</b>	<b>€ 2.358</b>
<b>Verwacht jaarrekeningresultaat</b>	<b>€ 567</b>
<b>Verwacht saldo t.o.v. begroting</b>	<b>-€ 1.791</b>
Budgetoverhevelingen (1 <sup>e</sup> resultaatbestemming)	-€ 1.799
<b>Resultaat inclusief resultaatbestemming budgetoverhevelingen</b>	<b>-€ 1.232</b>
<b>Verwacht saldo t.o.v. begroting na eerste resultaatbestemming</b>	<b>-€ 3.591</b>

Openbaar

Zaaknummer: 97911

Kort samengevat kunnen we de grootste mutaties t.o.v. begroting met onderstaande tabel weergeven.

<b>Actueel begroot</b>		<b>€ 2,4 mln</b>
Uitspraak juridisch geschil	-€ 6,4 mln	
Septembercirculaire	€ 1,3 mln	
Vrijval stelpost prijsontwikkeling	€ 0,5 mln	
GR MGR	€ 0,7 mln	
Opbrengst bouwleges	€ 0,3 mln	
Niet bestede budgetten	€ 1,8 mln	
<b>Verwacht jaarrekeningresultaat</b>		<b>€ 0,6 mln</b>
Reservering budgetoverhevelingen		€ 1,8 mln
<b>Resultaat na resultaatbestemming</b>		<b>-€ 1,2 mln</b>

In Programmarapportage kunt u in de samenvatting de hoofdlijn opmaken. Vervolgens presenteren we in de programma's meer op detail de ontwikkelingen t.a.v. de beleidsvoornemens en afwijkingen t.o.v. de begroting.

#### **Communicatie**

De rapportage wordt besproken in de auditcommissie.

#### **Inwonersparticipatie**

Niet van toepassing.

#### **Uitvoering of Vervolgstappen**

We maken een begrotingswijziging van de rapportage. In december actualiseren we (de hoogte van) de budgetoverhevelingen. Het college stelt hiervoor in december de nota vast en biedt dit de gemeenteraad aan. Nadat de auditcommissie de budgetoverhevelingen heeft besproken, neemt de raad een besluit. Dat verwerken we vervolgens in de jaarrekening.

#### **Geheimhouding:**

Niet van toepassing.