



Raadsvoorstel

onderwerp	Raadsvoorstel 1e voortgangsrapportage 2023
zaaknummer	Z/23/447277
documentnummer	INT/23/1157692
portefeuillehouder	A. Boone
portefeuille	Financiën
behandelend ambtenaar/afdeling	Erwin Heusinkveld (financiën)
telefoon	0316-595259
email	e.heusinkveld@zevenaar.nl

1. Samenvatting

Het college evalueert de voortgang van het beleid en brengt de daaruit voortkomende substantiële financiële afwijkingen onder andere in beeld in de 1^e voortgangsrapportage. In deze rapportage wordt voor het eerst gerapporteerd over de resultaten uit het collegeprogramma 2022-2026.

De mutaties die volgen uit deze voortgangsrapportage resulteren in 2023 in een nadeel van € 5.496.000 en een bijgesteld saldo van de begroting van € 5.912.000 negatief. De resultaten van deze 1^e voortgangsrapportage worden verwerkt in het begrotingsresultaat.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. de 1e voortgangsrapportage 2023 vast te stellen;
2. in te stemmen met de rubrieken 'voorstel raad' zoals bij de resultaten met een oranje en rode status is aangegeven;
3. het nadelige saldo van deze rapportage ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2023.

3. Waarom naar de raad

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet heeft de raad het budgetrecht. Ook is in onze financiële verordening vastgelegd dat het college tussentijds aan de raad rapporteert over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat de raad de in deze 1^e voortgangsrapportage voorgestelde mutaties vaststelt.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Met deze rapportage willen we u inzicht geven in de beleidsmatige stand van zaken (resultaten), bijbehorende tijdsplanning en de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023-2026.

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1 Focus op de voortgang van het beleid

Bij de voortgangsrapportages richten wij ons op de voortgang van het beleid en de mate waarin wij de resultaten behalen die zijn benoemd in de begroting. Net als voorgaande jaren brengen wij met het kleurenmodel in beeld wat de stand van zaken is. Op basis van deze methodiek kunt u in één oogopslag zien wat de stand van zaken is van het betreffende onderdeel.

De betekenis van de kleuren is als volgt:

Lichtgrijs	Het resultaat is nog niet gestart, dit past binnen de vastgestelde planning.
Groen	Het resultaat loopt op schema binnen de gestelde kaders (beleidsdoel/resultaat, tijdsplanning en financieel). De groene resultaten worden niet toegelicht met een stand van zaken.
Oranje	Het resultaat dreigt óf qua beleidsdoel/resultaat óf qua tijdsplanning óf financieel uit de pas te gaan lopen, bijsturing is noodzakelijk.
Rood	Het resultaat loopt uit de pas, dit geldt voor 1 of meer indicatoren (beleidsdoel/resultaat, tijdsplanning en financieel). Corrigerende maatregelen zijn noodzakelijk.
Donkergrijs	Het resultaat is behaald en wij stellen voor deze af te sluiten.

1.2 De voortgangsrapportage voldoet aan de Financiële Verordening gemeente Zevenaar

Wij hebben de voortgangsrapportage binnen de kaders van de financiële verordening opgesteld. De voortgangsrapportage is een document in onze planning & control cyclus. Afwijkingen op de ramingen van de baten en lasten groter dan € 25.000 lichten wij toe bij de betreffende programma's. De voortgangsrapportage is opgesteld met de kennis en inzichten per (peildatum) 1 april 2023.

2.1 Resultaten met oranje en rode status vragen om uw bijsturing of corrigerende maatregelen

In de rapportage is per programma bij het onderdeel "wat doen we" bij elk resultaat de status aangegeven. De resultaten die op oranje staan lopen niet zoals met u is afgesproken en vragen daarom om bijsturing. In voorkomende gevallen informeren wij u ook over de huidige status om kennis te nemen van maatregelen die al getroffen zijn, dan wel getroffen worden. De resultaten die op rood staan, vragen om corrigerende maatregelen. Bij zowel de oranje als de rode resultaten is in de rapportage daarom "voorstel raad" opgenomen, zodat duidelijk wordt waar u mee instemt of wat de vervolgstap wordt.

3.1 Het nadelige saldo ten laste te brengen van het begrotingsresultaat

Het saldo in de primitieve begroting 2023 was € 392.000 negatief. De mutaties die volgen uit deze 1e voortgangsrapportage (VGR) komen in 2023 uit op een nadeel van € 5.496.000.

Veel mutaties hebben betrekking op loon- en prijsstijgingen, voor een deel bij verbonden partijen. Maar ook de zorgkosten, zowel jeugd als Wmo, hebben een grote impact in deze voortgangsrapportage. Op basis van de uitkomsten van 2022 moeten de ramingen voor de zorgkosten voor 2023 naar boven worden bijgesteld. Ook de uitkeringslasten (BUIG) zijn geactualiseerd en laten een nadeel zien in 2023. Compensatie voor de gestegen kosten verwachten wij van het rijk. Vooruitlopend op de meicirculaire veronderstellen wij geen volledige compensatie van het rijk en daarmee drukken de gestegen lasten op het begrotingsresultaat.

Het totaal van de mutaties leidt tot een geactualiseerd begrotingssaldo voor 2023 van € 5.912.000 negatief. Omdat een aantal mutaties structureel doorwerken verslechtert ook het begrotingsresultaat voor de komende jaren. De jaren 2024 en 2025 blijven positief, 2026 blijft negatief.



6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

De actuele begroting 2023 wordt aangepast op basis van de financiële en beleidsmatige bijstellingen die zijn opgenomen in deze rapportage. De 1^e voortgangsrapportage is een standaard onderdeel van de P&C-cyclus en kan aanleiding zijn om de gemaakte keuzes bij te stellen of te herzien. In onze cyclus van plannen, bijsturen en verantwoorden is dit het eerste bijstellingsmoment voor 2023.

7. Klimaat en duurzaamheid

N.v.t.

8. Communicatie

De 1^e voortgangsrapportage 2023 wordt digitaal ter beschikking gesteld via de portal / website: <https://zevenaar.pcportal.nl/>. Onze tool voor de planning & control documenten is webbased. Dit heeft als beperking dat in de PDF-versie teksten bij herhaling voor kunnen komen.

9. Kosten, baten en dekking

Hieronder brengen wij het bijgestelde begrotingsresultaat 2023-2026 in beeld. Het verloop van het saldo is als volgt:

Exploitatie (bedragen x€ 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Meerjarenbegroting 2023-2026	-392	3.709	5.508	-1.948
Tot 1e voortgangsrapportage	-24	85	108	226
Saldo tot de 1e voortgangsrapportage	-416	3.794	5.616	-1.721
Mutaties 1e voortgangsrapportage				
1. Autonome ontwikkelingen	-919	488	365	2.306
2. Actualisatie bestaand beleid	-4.516	-2.203	-1.975	-2.151
3. Nieuw beleid	-62	0	0	0
Totaal 1e voortgangsrapportage	-5.496	-1.715	-1.610	155
Begrotingssaldo na de 1e voortgangsrapportage	-5.912	2.079	4.006	-1.566

10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	(INT/23/1161452)	1 ^e voortgangsrapportage 2023

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris
Danielle Jansen

De burgemeester
Lucien van Riswijk

Raadsbesluit

onderwerp	Raadsvoorstel 1e voortgangsrapportage 2023
zaaknummer	Z/23/447277
documentnummer	INT/23/1157692

De raad van de gemeente Zevenaar;

overwegende dat de raad het budgetrecht heeft en dat wij in onze financiële verordening hebben opgenomen dat het college tussentijds aan de raad rapporteert over de realisatie van de gemeente over het lopende boekjaar. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat de raad alle in deze rapportage voorgestelde mutaties vaststelt;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

Gelet op artikel 189 van de Gemeentewet.

besluit:

1. de 1e voortgangsrapportage 2023 vast te stellen;
2. in te stemmen met de rubrieken 'voorstel raad' zoals bij de resultaten met een oranje en rode status is aangegeven;
3. het nadelige saldo van deze rapportage ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2023.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op 31 mei 2023.

De griffier
M. van Bergen

De burgemeester
drs. L.J.E.M. van Riswijk