



Gemeente **Zeist**

RAADSVORSTEL

1^e Bestuursrapportage 2022

Portefeuillehouder	W. van Dijk	Ronde Tafel	09 juni 2022
Opsteller	P. Deijns	Debat	21 juni 2022
Zaak/stuknummer	450065	Raadsvergadering	30 juni 2022
Raadsvoorstel	22RV028#		

Maatschappelijk effect en doel van het voorstel

Doel van de 1^e Bestuursrapportage 2022 is een zo adequaat beeld te geven van de afwijkingen op de uitvoering van het voorgenomen beleid en de raad de mogelijkheid te geven hiervan kennis te nemen en zo nodig bij te sturen.

Voorstel

1. De afwijkingen op het bestaande beleid en de daaruit volgende financiële consequenties te accorderen.
2. Het tekort ad € 600.000 op de Wmo begeleiding in 2022 te dekken uit het weerstandsvermogen
3. De volgende begrotingswijzigingen vast te stellen:
 - 2022027 Berap 1 2022 budgettair neutraal
 - 2022028 Berap 1 2022 meldingen met effect op saldo

Besluit Raad 30 juni 2022:

Basis

Inleiding

De 1^e Bestuursrapportage 2022 is een rapportage die een actueel beeld geeft van de afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting en daarmee het bestaande beleid. In deze rapportage is zowel naar incidentele als structurele afwijkingen gekeken waarbij deze laatste effect hebben op het meerjarenperspectief zoals deze in de Kadernota 2023 wordt gepresenteerd. De structurele effecten uit deze rapportage zijn daar reeds in opgenomen. Na vaststelling door de raad zullen de afwijkingen via de begrotingswijzigingen bij deze bestuursrapportage in de begroting voor 2022 worden verwerkt.

De 1^e Bestuursrapportage 2022 is naast het financiële deel uitgebreid met een beleidsrapportage waarbij er een statusupdate wordt gegeven van de "Doel-Actie-Resultaat" beleidsdoelen uit de Begroting 2022. Op deze manier maken we inzichtelijk hoe de voortgang van onze beleidsdoelen is.

Tevens wordt er gerapporteerd over de vastgestelde Heroverwegingen (Bron: Begroting 2021) en IAC-Voorstellen (Bron: Kadernota 2022 / Begroting 2022). Hierin wordt een toelichting gegeven op de actuele status en worden enkele financiële aanmeldingen gedaan. Het gaat hier alleen om het temporiseren van de realisatie, waarbij het structurele effect van de voorstellen onaangepast blijft.

Toelichtingen

X	Financiën		Juridisch		Risico's
	Communicatie		Automatisering		Anders

VERDIEPING

Inleiding

De 1^e Bestuursrapportage 2022 heeft tot doel een zo adequaat mogelijk beeld te geven van de afwijkingen op de uitvoering van het voorgenomen beleid en de raad de mogelijkheid te geven hiervan kennis te nemen en zo nodig bij te sturen.

Het financiële resultaat van de mee- en tegenvallers van bestaand beleid in deze rapportage is een nadeel van afgerond € 3 mln. Het nieuwe begrotingssaldo komt hier mee uit op € 761.000 nadelig. Op basis van ervaringen uit eerdere jaren moet hierbij de kanttekening gemaakt worden dat gedurende het jaar nog veel kan gebeuren wat invloed heeft op dit saldo. Bij de 2^e bestuursrapportage 2022 zal daarom ook een nieuw beeld worden gepresenteerd.

ARGUMENTATIE

1. De afwijkingen op het bestaand beleid en de daaruit volgende financiële consequenties te accorderen.

Vanuit het kader van rechtmatigheid is het noodzakelijk dat afwijkingen ten opzichte van de begroting door u als raad worden geaccordeerd. De afwijkingen op het bestaande beleid met financiële consequenties en de budgettair neutrale afwijkingen die inhoudelijk significant zijn, staan toegelicht in Financiële Rapportage als onderdeel van de 1e Bestuursrapportage 2022. De financiële consequenties uit de actualisatie van de IAC-Voorstellen en Heroverwegingen zijn in de daarvoor opgenomen rapportage toegelicht.

2. Het tekort ad € 600.000 op de Wmo begeleiding in 2022 te dekken uit het weerstandsvermogen.

Een tekort op de Wmo, als gevolg van een toenemende vraag, is in de begroting opgenomen als risico en daardoor meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit. Door de dekking uit het weerstandsvermogen is er geen effect op het begrotingssaldo van 2022. Omdat er wel een effect ontstaat op de weerstandscapaciteit (zie hieronder bij kanttekening) wordt een expliciet besluit gevraagd van de Raad.

3. Begrotingswijzigingen

Het betreft de begrotingswijzigingen 2022027 & 2022028. In deze begrotingswijzigingen worden de mee- en tegenvallers van het bestaand beleid (inclusief de budgettair neutrale meldingen) uit deze bestuursrapportage naar de begroting vertaald.

KANTTEKENINGEN

1. Ontwikkeling weerstandsvermogen

De stand van de ratio weerstandsvermogen is bij de jaarrekening 2021 1,04 en kreeg daarbij als kwalificatie 'voldoende'. In deze Bestuursrapportage wordt een aantal meldingen gedaan dat als dekking heeft de reserve weerstandsvermogen. Dit heeft als gevolg dat de beschikbare weerstandscapaciteit afneemt, want deze bestaat uit de reserve weerstandsvermogen en de post onvoorzien. Het tekort op de WMO van € 600.000 dat als dekking de reserve weerstandsvermogen heeft, zorgt voor een daling van de ratio met 0,09 punten. De overige meldingen zorgen voor een verdere daling van 0,06 punten. Dat betekent dat de ratio na accordering van deze meldingen afneemt naar 0,89. Hierdoor verandert de kwalificatie van 'voldoende' naar 'matig'. Indien het risicoprofiel hetzelfde blijft, en dus de benodigde weerstandscapaciteit, en er geen verdere onttrekkingen uit de reserve weerstandsvermogen zullen plaats vinden, zal de ratio de komende jaren verbeteren naar resp. 0,97 in 2023 en 1,00 in 2024 door bij de begroting geaccordeerde extra stortingen.

TOELICHTING

Financiën

Saldo bestuursrapportage/opbouw begrotingssaldo

Het saldo van de nu bekende mee- en tegenvallers in 2022 bedraagt afgerond € 761.000 nadelig, ten opzichte van een saldo van € 65.000 positief bij de vaststelling van de Begroting 2022. De begroting van de gemeente Zeist krijgt hiermee onderstaande uitkomst.

Onderdeel (Bedragen x € 1.000)	2022
Saldo primitieve begroting 2022	€ -4
Voorstellen besloten bij begroting 2022	€ 69
Saldo begroting 2022 na besluitvorming	€ 65
Septembecirculaire 2021	€ 2.546
Decembecirculaire 2021	€ -51
Vaststellen OZB tarieven 2022 (o.a. areaalmutaties)	€ 20
Saldo begroting 2022 voor bestuursrapportage	€ 2.580
Saldo 1e bestuursrapportage 2022	€ -3.063
Actualisatie Heroverwegingen/IAC	€ -278
Actueel saldo begroting 2022	€ -761

De financiële consequenties van deze bestuursrapportage zijn uitgewerkt in de begrotingswijzigingen 2022027 en 2022028.

VERDERE PROCES

Planning en uitvoering

9 juni 2022: Ronde tafel Raad
21 juni 2022: Debat Raad
30 juni 2022: Besluitvorming Raad (uitloop naar 5 juli 2022)

BIJLAGEN

1. 1^e Bestuursrapportage 2022
2. Begrotingswijziging "2022027 Berap 1 2022 budgettair neutraal"
3. Begrotingswijziging "2022028 Berap 1 2022 meldingen met effect op saldo"

RAADSBESLUIT



Gemeente **Zeist**

Behoort bij raadsvoorstel

Nr. 22RV028#

De raad van de gemeente Zeist;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 19 mei 2022 ;

BESLUIT:

1. De afwijkingen op het bestaande beleid en de daaruit volgende financiële consequenties te accorderen.
2. Het tekort ad € 600.000 op de Wmo begeleiding in 2022 te dekken uit het weerstandsvermogen.
3. De volgende begrotingswijzigingen vast te stellen:
 - 2022027 Berap 1 2022 budgettair neutraal
 - 2022028 Berap 1 2022 meldingen met effect op saldo.

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 30 juni 2022

De raad voornoemd,

mr. J. Janssen, griffier

drs. J.J.L.M. Janssen, voorzitter