|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **Gewijzigd** |
|  |  |  |
| aan | de gemeenteraad  |  | Registratienummer |  |
| agendapunt |  | ter inzage |  |
| nummer |  | bijlage(n) |  |
| raadsvergadering | 3 november 2022 |  |  |
| commissie |  |  |  |
| organisatieonderdeel | CS-BMO |  |  |
| portefeuillehouder |  |  |  |
| behandelend ambtenaar |  |  |  |
|  |  |  |  |

# Onderwerp

Tweede bestuursrapportage 2022

# Voorstel

In te stemmen met de tweede bestuursrapportage 2022 en daarmee:

1. de budgetten van de begroting 2022 te wijzigen waardoor het begrotingstekort van 2022 verandert naar een begrotingsoverschot van € 1.913.000;
2. De looptijd van 14 investeringen bij te stellen en bij 14 investeringen budgetten aan te passen;
3. Kennis te nemen van:
	1. Voortgang doelstellingen en acties 2022;
	2. Budgetoverzicht per programma;
	3. Totaaloverzicht incidentele budgetten die verrekend worden met de algemene reserve;
	4. Voortgang investeringen;
	5. Voortgang aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling;
	6. Voortgang aanbevelingen accountant en auditcommissie.

# Inleiding

In de planning & controlcyclus 2022 is rekening gehouden met twee tussentijdse rapportages. De cyclus voor 2022 is als volgt. Nu wordt de Tweede bestuursrapportage behandeld.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Planning en controlcyclus 2022 | 2021 | * Kadernota 2022
* Begroting 2022
 |
| **2022** | * Eerste en tweede bestuursrapportage
 |
| 2023 | * Programmarekening 2022
 |

De hoofdlijnen van de tweede bestuursrapportage 2022 zijn:

* Het begrotingstekort van 2022 verandert naar een begrotingsoverschot van € 1.913.000.
* Voor 14 investeringen wordt voorgesteld om de looptijd aan te passen.
* Voor 14 investeringen wordt voorgesteld om de budgetten aan te passen.
* Acties:
	+ De raad heeft in juni 2022 ingestemd met aanpassing van het Kindcentrum Hofland. Hierdoor verschuift actie 1.4.2 Start met de bouw van dit centrum naar latere jaren.
	+ Het coalitieakkoord laat de nieuwe koers voor programma duurzaamheid zien. Het geeft daarmee richting aan de activiteiten binnen het programma duurzaamheid. Het college kiest ervoor om het Spoorboekje ‘Naar een klimaatneutrale gemeente in 2040’ niet meer te updaten (RIB 12 juli 2022).Dit betreft aanpassing van actie 2.6.6 Actualiseren spoorboekje Klimaatneutraal 2040.

# Beoogd effect

De raad te voorzien van de Tweede bestuursrapportage voor 2022, ter ondersteuning van het budgetrecht van de raad.

# Argumenten

* 1. De beleidsdoelstellingen kunnen niet binnen de financiële kaders vanuit de Programmabegroting 2022 worden gerealiseerd.

Het effect van de voorstellen voor bijstellingen van budgetten zorgen voor een begrotings-overschot van € 1.913.000. Ten opzichte van de eerdere versie zijn twee onderwerpen toegevoegd, te weten:

* Uitkomsten septembercirculaire 2022
* Noodsteun aan dorpshuizen vanwege gestegen energieprijzen.

Verder verwijzen wij voor een inhoudelijke toelichting naar de financiële samenvatting in de tweede bestuursrapportage 2022.

* 1. De algemene reserve neemt toe.

De omvang van de algemene reserve verbetert van € 16.992.000 op 1 januari 2022 naar € 22.965.000 op 31 december 2022. Dit is vooral te danken aan het rekeningresultaat 2021 en de omslag van een begrotingstekort naar een -overschot in deze rapportage.

2.1 Actualisatie van de voortgang van investeringen zorgt voor aanpassingen in budgetten en

 doorlooptijd.

De auditcommissie van juni 2022 had onder meer geadviseerd om de voortgang van investeringen beter inzichtelijk te maken. In deze rapportage is een verbetering doorgevoerd zodat per investering duidelijk wordt of de bestedingen plaatsvinden in 2022, 2023, 2024 of 2025. Dit is zichtbaar in bijlage 4 van deze rapportage. Door deze verbetering worden meer investeringen bijgesteld ten opzichte van eerdere rapportages.

3*.1 We voldoen aan de financiële verordening door diverse dwarsdoorsneden op te nemen in de*

 *bestuursrapportage*.

In de financiële verordening De Ronde Venen zijn afspraken opgenomen over de opzet van de bestuursrapportage. Daarnaast is afgesproken om de opzet van de rapportage te bespreken in de auditcommissie.

# Kanttekeningen

1. De rapportage is een tussentijdse momentopname van begin september 2022.

Deze rapportage is samengesteld met de kennis van begin september 2022 en geeft een doorkijk naar 31 december 2022. Het is mogelijk dat in het laatste kwartaal van 2022 onvoorziene omstandigheden zich voordoen die impact hebben op de uit te voeren acties en de budgetten. Denk hierbij aan gestegen (energie)prijzen en hogere rijksbijdragen. Als dit het geval is dan vindt de verantwoording plaats in de Programmarekening 2022.

# Financiën

Uit de Tweede bestuursrapportage 2022 blijkt dat het begrotingstekort van € 2.303.000 is omgeslagen naar een begrotingsoverschot van € 1.913.000. Dit is vooral te danken aan hogere rijksbijdragen. Dit is zichtbaar in onderstaande tabel. Meer informatie over deze ontwikkeling is opgenomen in de Tweede bestuursrapportage 2022.

*Bedragen x €1.000*

| **Financiële positie 2022** | **Begroting 2022 na wijziging** | **Mutatie 2e rapportage 2022** | **Begroting 2022 na 2e rapportage** |
| --- | --- | --- | --- |
| Lasten | 102.612 | 6.538 | 109.149 |
| Baten | 98.448 | 11.543 | 109.991 |
| **Saldo van baten en lasten** | **4.163** | **-5.005** | **-842** |
| Onttrekkingen | 5.048 | -496 | 4.552 |
| Stortingen | 3.188 | 293 | 3.481 |
| **Saldo van mutaties reserves** | **-1.860** | **789** | **-1.071** |
| **Begrotingsresultaat** **(- = overschot en + = tekort)** | **2.303** | **-4.216** | **-1.913** |

We stellen voor om de volgende 14 investeringsbudgetten aan te passen.

| **Nr.** | **Omschrijving** | **Verhogen besteding** | **Verlagen besteding** | **Bijdragen derden** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Bruggen - Dorpsbrug Abcoude [2020 - 2022] |   | 145.000 |   |
| 2 | Bruggen - Spoorbrug Vinkeveen [2020 -2022] |   | 150.000 |   |
| 3 | Bruggen - Nellesteinsebrug [nieuw] | 150.000 |   |   |
| 4 | Bruggen - Botholsebrug [2021 - 2022] | 150.000 |   |   |
| 5 | Fietsvoorziening - Fietsroute Vinkeveense Plassen [2021 - 2022] |   | 50.000 |   |
| 6 | Verlichting - Armaturen [2021 - 2022] | 10.000 |   |   |
| 7 | Verlichting - Armaturen [2022 - 2023] | 21.000 |   |   |
| 8 | Verlichting - Masten [2021 - 2022] | 12.000 |   |   |
| 9 | Verlichting - Masten [2022 - 2023] | 13.000 |   |   |
| 10 | Wegen - Baambrugse Zuwe in Vinkeveen [2021 - 2022] |   | 50.000 |   |
| 11 | Wegen - Baambrugse Zuwe in Vinkeveen [2022 - 2023] |   | 50.000 |   |
| 12 | Wegen - Uitbreiding parkeerterrein Rondweg [2019 - 2022] | 22.000 |   |   |
| 13 | Wegen - Reconstructie Bovendijk-Wilnis [2021 - 2023] | 557.000 |   | 557.000 |
| 14 | Wegen - Dijkwegen Geerkade en de dijken aan de Mijdrechtse Zuwe [nieuw] | 129.000 |   | 129.000  |
|   |   | **1.064.000** | **445.000** | **684.000** |

# Betrokkenheid en communicatie

Niet van toepassing.

# Vervolg

Bij de programmarekening 2022 ontvangt u de werkelijke cijfers en de voortgang van doelstellingen van het boekjaar 2022.

# Evaluatie

Niet van toepassing.

Het ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van De Ronde Venen,

de secretaris, de burgemeester,

De raad van de gemeente De Ronde Venen gelezen het voorstel van

burgemeester en wethouders (raadsvoorstel nr. **00000/00** van ).

# Besluit

In te stemmen met de tweede bestuursrapportage 2022 en daarmee:

1. de budgetten van de begroting 2022 te wijzigen waardoor het begrotingstekort van 2022 verandert naar een begrotingsoverschot van € 1.913.000;
2. De looptijd van 14 investeringen bij te stellen en bij 14 investeringen budgetten aan te passen;
3. Kennis te nemen van:
	1. Voortgang doelstellingen en acties 2022;
	2. Budgetoverzicht per programma;
	3. Totaaloverzicht incidentele budgetten die verrekend worden met de algemene reserve;
	4. Voortgang investeringen;
	5. Voortgang aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling;
	6. Voortgang aanbevelingen accountant en auditcommissie.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente De Ronde Venen,

d.d. 3 november 2022.

De raad voornoemd,

de griffier, de voorzitter,