

## Raadsvoorstel

Onderwerp: 2e Bestuursrapportage 2022

|                                 |                |                    |                 |
|---------------------------------|----------------|--------------------|-----------------|
| <b>Datum collegevergadering</b> | 4 oktober 2022 | <b>Ambtenaar</b>   | C. Krab         |
| <b>Registratienummer</b>        | 110476-2022    | <b>Telefoon</b>    | 0255 567631     |
| <b>Portefeuillehouder(s)</b>    | J. Verwoort    | <b>E-mailadres</b> | ckrab@velsen.nl |



### Voorgesteld raadsbesluit

De 2e Bestuursrapportage 2022 vast te stellen, inclusief:

1. de wijziging van de Begroting 2022 conform de tweede Bestuursrapportage 2022.
2. de mutaties in de reserves zoals aangegeven in overzicht A.

### Overzicht A reservemutaties:

|                                                                         |             |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. Onttrekking reserve openbare ruimte                                  | € 1.000.000 |
| 2. Onttrekking aan reserve voertuigen                                   | € 104.000   |
| 3. Toevoeging aan de reserve Schuldenfonds jongeren                     | € 264.000   |
| 4. Toevoeging aan de reserve Schuldenfonds jongeren (Tonk)              | € 700.000   |
| 5. Onttrekking aan de reserve Schuldenfonds jongere (inhuur handhaving) | € 330.000   |
| 6. Onttrekking aan de reserve Participatiewet                           | € 700.000   |
| 7. Toevoeging aan de reserve Visie op Velsen                            | € 1.460.000 |
| 8. Onttrekking reserve Winkelfonds                                      | € 100.062   |

### Samenvatting

De 2e Bestuursrapportage 2022 is een instrument in de Planning & Control cyclus om te rapporteren over de afwijkingen ten opzichte van de Begroting 2022. Deze rapportage is het laatste moment waarop de raad kan bijsturen op de Begroting 2022.

De rapportage biedt een actueel inzicht in de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de begroting, nieuwe ontwikkelingen en de financiële gevolgen. Het uitgangspunt is rapporteren op afwijkingen. Voor wat betreft beleidsontwikkelingen wordt alleen gerapporteerd over afwijkingen of over politiek belangrijke ontwikkelingen, voor zover de raad daarover niet eerder is geïnformeerd.

Als peildatum voor de financiën van deze Bestuursrapportage is 1 augustus 2022 gehanteerd. Met de besluitvorming over de 2e Bestuursrapportage 2022 wordt de Begroting 2022 gewijzigd.

De rapportage kent een positief resultaat van € 0,6 mln. Het positieve saldo is met name toe te rekenen aan een voordeel van de algemene uitkering (€ 2,3 mln), de vrijval van de kapitaallasten (€ 1,1 mln) en extra inkomsten verkoop grond (€ 0,8 mln). Daartegenover staat een nadeel door toename van de energielasten (€ 1,8 mln) en een stijging van de kosten Wmo (€ 1,5 mln).

## Inleiding

De Planning en Control-cyclus stelt de raad in staat om invulling te geven aan de kaderstellende en controlerende taak. De 2e Bestuursrapportage 2022 is in principe het laatste moment waarop de raad kan bijsturen op de Begroting 2022.

## Beoogd doel en effect van het besluit

Het college rapporteert aan de raad over de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022. Hiermee kan de raad haar kaderstellende en controlerende functie uitoefenen. Besluitvorming over de wijzigingen van de begroting is nodig zodat de in de 2e Bestuursrapportage opgenomen hogere uitgaven rechtmatig zijn.



## Argumenten

Aan de raad wordt voorgesteld de 2e Bestuursrapportage 2022 vast te stellen. Door het instemmen met de wijziging van de Begroting 2022 past de raad de begroting aan naar de huidige inzichten. Daarmee stuurt de raad de oorspronkelijke voornemens uit de Begroting 2022 bij. Het bijtijds bijsturen is noodzakelijk omwille van de begrotingsrechtmatigheid. Met het besluit worden de activiteiten van het college rechtmatig.

## Financiële positie

| Begroting 2022<br>(Bedragen x € 1.000) |   |     | Voordeel<br>Nadeel |
|----------------------------------------|---|-----|--------------------|
| Begroting 2022                         | € | 98  | Voordeel           |
| Storting aan de Algemene reserve       | € | 98  | Nadeel             |
| 1e Bestuursrapportage 2022             | € | 293 | Voordeel           |
| 2e Bestuursrapportage 2022             | € | 642 | Voordeel           |
| Gewijzigde Begroting 2022 na 2e Burap  | € | 934 | Voordeel           |

Na de besluitvorming over de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2022 komt het saldo van de Algemene reserve uit op € 4,7 mln. Het financiële resultaat van deze rapportage is € 0,6 mln. positief. Na deze toevoeging bedraagt het saldo van de Algemene reserve € 5,3 mln.

| Ontwikkeling Algemene reserve            |             |
|------------------------------------------|-------------|
| Saldo per 31 december 2021               | 1,9 miljoen |
| Resultaat over 2021                      | 2,4 miljoen |
| Saldo per 31 december 2021               | 4,3 miljoen |
| Toevoeging Begroting 2022                | 0,1 miljoen |
| Nog beschikbaar                          | 4,4 miljoen |
| Toevoeging 1e Bestuursrapportage 2022    | 0,3 miljoen |
| Toevoeging 2e Bestuursrapportage 2022    | 0,6 miljoen |
| Saldo algemene reserve na 1e en 2e Burap | 5,3 miljoen |

Het weerstandratio komt na de besluitvorming uit op 1,48. Dit is boven de door de raad gestelde norm van 1,4.

## Afwijkingen op de Begroting 2022

Deze bestuursrapportage laat een voordeel zien van € 0,6 mln. in het oog springende mutaties zijn:

### Voordelig:

- Effect meicirculaire algemene uitkering per saldo een voordeel van € 2,3 mln;
- Vrijval kapitaallasten € 1,1 mln;
- Extra inkomsten verkoop grond diverse percelen € 0,8 mln;
- Uitvoeringskosten voor bodembeheer € 0,3 mln;



### Nadelig:

- Stijging kosten energielasten € 1,8 mln;
- Structurele stijging kosten Wmo conform perspectiefnota € 0,9 mln;
- Stijging kosten Wmo-voorziening € 0,6 mln;
- Stijging kosten woonvoorziening € 0,2 mln;
- Kosten doorschuif BTW Ijmond Werkt! € 0,2 mln;

## Mutaties reserves

De bevoegdheid om de middelen van een reserve in te zetten ligt bij de Raad. In deze bestuursrapportage zijn op basis van de huidige prognoses de aanvullend benodigde middelen (onttrekkingen) of de toevoegingen aan de reserve geactualiseerd.

## Alternatieven

Deze 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2022 is, in principe, het laatste moment van bijsturen, van beleid(sdoelstellingen) en de daaraan gekoppelde middelen. Dit is noodzakelijk omwille van de begrotingsrechtmatigheid. Met het besluit worden de activiteiten van het college rechtmatig. Alternatief is het achteraf vaststellen van de rechtmatigheid bij het vaststellen van de Jaarstukken 2022.

In de Jaarrekening 2022 zal op totaalniveau ook de oorspronkelijke begroting apart worden gepresenteerd, zodat de vergelijkbaarheid met de oorspronkelijke begroting mogelijk is.

## Risico's

De peildatum is 1 augustus 2022, waarbij een inschatting is gemaakt van de ontwikkelingen voor de rest van het jaar. De impact van eventuele nieuwe ontwikkelingen is niet in te schatten.

## Programma

Niet van toepassing.

## Kader

- Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)
- Financiële verordening
- Coalitieakkoord
- Programmabegroting 2022-2025

# GEMEENTE VELSEN

- 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2022

---

## **Participatie en inspraak**

Via website van de gemeente Velsen.

---

## **Financiële consequenties**

Het saldo van de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2022 is € 0,6 mln voordelig. Hiermee wordt het begrotingssaldo positief bijgesteld naar € 0,9 mln. In bijlage 1 is het verloop van Begroting 2022 op programma en autorisatieniveau weergegeven.

---

## **Uitvoering van besluit**

Niet van toepassing.

---

## **Bijlagen - onderdeel uitmakend van het besluit**

- 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2022
- Bijlage verloopoverzicht 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2022

---

## **Bijlagen - bijgevoegd als achtergrondinformatie**

Niet van toepassing.



Burgemeester en wethouders van Velsen

De secretaris,

De burgemeester,

K.M. Radstake

F.C. Dales

# GEMEENTE VELSEN

## Bijlage: Verloopoverzicht begrotingssaldo per programma

| (bedragen x € 1.000)                    |                |                |                | Begroting 2022 |               | 1e Wijz en Burap |               | Techn. Wijzigingen |               | Tweede Burap   |                | saldo na 2e Burap |       |       |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|-------|-------|
| Programma                               | lasten         | baten          | Saldo          | lasten         | baten         | lasten           | baten         | lasten             | baten         | lasten         | baten          | lasten            | baten | Saldo |
| autorisatieniveau 1.1                   | 3.138          | 1.606          | -1.532         | 549            | 763           | -11              | 0             | 418                | 18            | 4.094          | 2.386          |                   |       |       |
| autorisatieniveau 1.2                   | 12.707         | 13.744         | 1.037          | 687            | 0             | -127             | -481          | 54                 | 35            | 13.321         | 13.298         |                   |       |       |
| Ondernemend en duurzaam Velsen          | <b>15.845</b>  | <b>15.349</b>  | <b>-497</b>    | <b>1.236</b>   | <b>763</b>    | <b>-138</b>      | <b>-481</b>   | <b>472</b>         | <b>53</b>     | <b>17.415</b>  | <b>15.684</b>  | <b>-1.731</b>     |       |       |
| autorisatieniveau 2.1                   | 17.445         | 2.113          | -15.332        | 1.382          | -37           | -1               | 0             | 1.727              | 0             | 20.552         | 2.076          |                   |       |       |
| autorisatieniveau 2.2                   | 73.669         | 21.218         | -52.451        | 2.817          | 423           | -59              | 0             | 8.162              | 1.667         | 84.589         | 23.308         |                   |       |       |
| autorisatieniveau 2.3                   | 5.960          | 0              | -5.960         | 0              | 0             | 19               | 0             | -408               | 0             | 5.571          | 0              |                   |       |       |
| Vitaal en sociaal Velsen                | <b>97.073</b>  | <b>23.331</b>  | <b>-73.742</b> | <b>4.199</b>   | <b>386</b>    | <b>-41</b>       | <b>0</b>      | <b>9.481</b>       | <b>1.667</b>  | <b>110.712</b> | <b>25.384</b>  | <b>-85.328</b>    |       |       |
| autorisatieniveau 3.1                   | 19.248         | 6.696          | -12.552        | 1.171          | 37            | -396             | -506          | 1.234              | 140           | 21.257         | 6.366          |                   |       |       |
| autorisatieniveau 3.2                   | 893            | 1              | -892           | 1              | 0             | 0                | 0             | 0                  | 0             | 894            | 1              |                   |       |       |
| autorisatieniveau 3.3                   | 1.965          | 222            | -1.744         | 871            | 0             | 0                | 0             | 0                  | 0             | 2.836          | 222            |                   |       |       |
| autorisatieniveau 3.4                   | 5.069          | 8              | -5.061         | 315            | 0             | 0                | 0             | -2                 | 0             | 5.382          | 8              |                   |       |       |
| Wonen en leven in Velsen                | <b>27.174</b>  | <b>6.928</b>   | <b>-20.246</b> | <b>2.358</b>   | <b>37</b>     | <b>-396</b>      | <b>-506</b>   | <b>1.232</b>       | <b>140</b>    | <b>30.369</b>  | <b>6.597</b>   | <b>-23.771</b>    |       |       |
| autorisatieniveau 4.1                   | 3.819          | 0              | -3.819         | 619            | 0             | 13               | 0             | -79                | 0             | 4.372          | 0              |                   |       |       |
| autorisatieniveau 4.2                   | 4.036          | 2.807          | -1.229         | 99             | 0             | 0                | 0             | 15                 | 0             | 4.150          | 2.807          |                   |       |       |
| autorisatieniveau 4.3                   | 8.919          | 16             | -8.903         | 200            | 0             | 0                | 0             | 71                 | 0             | 9.189          | 16             |                   |       |       |
| Burger en bestuur                       | <b>16.773</b>  | <b>2.823</b>   | <b>-13.950</b> | <b>918</b>     | <b>0</b>      | <b>13</b>        | <b>0</b>      | <b>6</b>           | <b>0</b>      | <b>17.710</b>  | <b>2.823</b>   | <b>-14.888</b>    |       |       |
| autorisatieniveau 5.1                   | 4.000          | 135.303        | 131.303        | 437            | 5.730         | -2.258           | -268          | -1.669             | 9.610         | 510            | 150.375        |                   |       |       |
| autorisatieniveau 5.2                   | 11.373         | 6.939          | -4.434         | 987            | 1.023         | -50              | 0             | 1.048              | 861           | 13.358         | 8.822          |                   |       |       |
| autorisatieniveau 5.3                   | 3.156          | 2.417          | -739           | 2.823          | 3.572         | 0                | 0             | 0                  | 0             | 5.980          | 5.989          |                   |       |       |
| Organisatie en financiën                | <b>18.530</b>  | <b>144.659</b> | <b>126.129</b> | <b>4.247</b>   | <b>10.325</b> | <b>-2.308</b>    | <b>-268</b>   | <b>-621</b>        | <b>10.471</b> | <b>19.848</b>  | <b>165.187</b> | <b>145.339</b>    |       |       |
| <b>Totaal programma's</b>               | <b>175.395</b> | <b>193.089</b> | <b>17.694</b>  | <b>12.957</b>  | <b>11.511</b> | <b>-2.870</b>    | <b>-1.255</b> | <b>10.570</b>      | <b>12.330</b> | <b>196.054</b> | <b>215.675</b> | <b>19.621</b>     |       |       |
| Kostenplaatsen                          | 19.635         | 691            | -18.944        | 2.808          | -200          | 1.601            | -13           | 928                | 0             | 24.973         | 478            | -24.495           |       |       |
| Toevoegingen / Onttrekking aan reserves | 1.786          | 4.359          | 2.573          | 750            | 4.176         |                  |               | 964                | 774           | 3.500          | 9.309          | 5.809             |       |       |
| <b>Totaal lasten en baten</b>           | <b>196.817</b> | <b>198.139</b> | <b>1.322</b>   | <b>16.515</b>  | <b>15.487</b> | <b>-1.269</b>    | <b>-1.269</b> | <b>12.463</b>      | <b>13.104</b> | <b>224.527</b> | <b>225.462</b> | <b>934</b>        |       |       |