

## **Nummer 2022/71**

<b>datum raadsvergadering</b>	:	10 november 2022
<b>onderwerp</b>	:	2 <sup>e</sup> Burap 2022
<b>portefeuillehouder</b>	:	Wethouder B.M. de Reijke
<b>datum raadsvoorstel</b>	:	11 oktober 2022

### **Samenvatting**

In dit voorstel zijn de financiële effecten opgenomen van de ontwikkelingen na het vaststellen van de primitieve begroting 2022. Het positieve begrotingsaldo volgens de primitieve begroting 2022 was € 168.000. In de 1<sup>e</sup> Burap 2022 zijn voorstellen opgenomen voor een negatief totaalbedrag van € 5.000, in deze 2<sup>e</sup> Burap 2022 zijn voorstellen opgenomen voor een positief totaalbedrag van € 1.209.000 welke leidt tot een overschot over 2022 van € 1.372.000. Dit positieve saldo wordt gemuteerd op de algemene reserve. Tevens zijn er overhevelingen naar 2023 opgenomen en is er een aangepast overzicht aan investeringsbudgetten 2022, reserves en voorzieningen 2022 ter vaststelling opgenomen.

### **Wat is de voorgeschiedenis?**

In de raadsvergadering van 11 november 2021 is de primitieve begroting 2022 vastgesteld. In de periode na het samenstellen van de begroting zijn verschillende college- en raadsbesluiten genomen en hebben zich diverse overige ontwikkelingen voorgedaan die in de 1<sup>e</sup> Burap 2022 en in deze 2<sup>e</sup> Burap 2022 zijn samengebracht.

In deze 2<sup>e</sup> Burap 2022 informeert het college de raad over de realisatie van de begroting over het lopende boekjaar. Daarnaast worden voorstellen gedaan ter bijstelling van de lopende begroting (2022). Wanneer deze bijstellingen doorwerken naar 2023 en verder, wordt dit aangegeven en ook als zodanig in de meerjarenbegroting verwerkt.

De rapportage is ingedeeld per programmalijn waarbij per programmalijn eerst de beleidsmatige ontwikkelingen zonder begrotingswijziging zijn opgenomen, gevolgd door de ontwikkelingen met bijstelling van de begroting. De 2<sup>e</sup> Burap 2022 wordt afgesloten met een financiële samenvatting van de wijzigingen in de begroting en de impact hiervan op het resultaat. De investeringsbegroting en een overzicht van de ontwikkeling van de algemene reserves is hieraan toegevoegd.

### **Waarom dit raadsvoorstel?**

In de raadsvergadering van 11 november 2021 is de primitieve begroting 2022 vastgesteld. In de periode na het samenstellen van de begroting zijn verschillende college- en raadsbesluiten genomen en hebben zich diverse overige ontwikkelingen voorgedaan die in dit voorstel zijn samengebracht.

### **Wat gaan we doen?**

Bijgesloten is de 2<sup>e</sup> Burap 2022 ter vaststelling. Hierin opgenomen is tevens de besluitvorming ten aanzien van: de aangepaste budgetten, de aangepaste investeringskredieten 2022, een overzicht van mutaties op de reserves en voorzieningen en een overzicht van de budgetten waarvan verzocht wordt deze over te hevelen van 2022 naar 2023.

De mutaties op het begrotingsresultaat 2022 per programma en het saldo van de begroting na de aanpassingen van de 1<sup>e</sup> Burap 2022 en de 2e Burap 2022 zijn in onderstaand overzicht inzichtelijk gemaakt:

Resultaat na begrotingswijziging	Primitief	1e Burap	Najaarsrap . 2022	Bijgestelde € Begroting
<b>Sociaal</b>				
Lasten	-16.171	-1.946	-636	-18.753
Baten	3.697	1.172	728	5.598
<b>Totaal Sociaal</b>	<b>-12.474</b>	<b>-774</b>	<b>93</b>	<b>-13.155</b>
<b>Ruimte</b>				
Lasten	-13.104	-1.013	-357	-14.474
Baten	9.818	1.323	-258	10.883
<b>Totaal Ruimte</b>	<b>-3.286</b>	<b>310</b>	<b>-615</b>	<b>-3.591</b>
<b>Bestuur Dienstverlening en Veiligheid</b>				
Lasten	-3.110	-42	-758	-3.909
Baten	630	428	283	1.340
<b>Totaal Bestuur Dienstverlening en Veiligheid</b>	<b>-2.479</b>	<b>386</b>	<b>-475</b>	<b>-2.569</b>
<b>Financiën</b>				
Lasten	-6.564	-346	1	-6.909
Baten	24.971	419	2.206	27.596
<b>Totaal Financiën</b>	<b>18.407</b>	<b>73</b>	<b>2.207</b>	<b>20.687</b>
<b>Saldo van de begroting</b>	<b>168</b>	<b>-5</b>	<b>1.209</b>	<b>1.372</b>

De wijzigingen van de budgetten in de 2e Burap 2022 tellen per saldo op tot een voordeel van € 1.209.000. Tezamen met het resultaat uit de primitieve programmabegroting van € 168.000 positief, de mutaties vanuit de 1<sup>e</sup> Burap 2022 van € 5.000 negatief en de mutaties vanuit de 2e Burap 2022 van € 1.209.000 positief leidt dit tot een voordelig begrotingsresultaat volgens de 2e Burap 2022 van € 1.372.000.

Het resultaat van de 2e Burap 2022 is dermate dat een dotatie aan de algemene reserve is opgenomen om te komen tot de minimale ondergrens van € 2.000.000. De stand van de algemene reserve komt hiermee boven de beoogde ondergrens van € 2.000.000, de ondergrens van de algemene reserve conform de vastgestelde Nota reserves en voorzieningen. Bij de jaarrekening 2022 kan worden voorgesteld het feitelijke resultaat te muteren op de algemene reserve.

De belangrijkste positieve budgetmutaties komen voort uit met name de verwachte lagere uitgaven aan jeugdzorg, de ontvangen subsidie voor Werkstad Over-Amstel, de vergoeding voor de afgegeven vergunningen voor glasvezel, de hogere ozb ontvangsten en de impact van de mei- en septembercirculaire, samen € 1.776.000. In de circulaire zijn vergoedingen opgenomen voor de energietoeslag welke is verwerkt

in programma financiën, de uitgaven van de energietoeslag zijn verwerkt in het programma sociaal.

Tegenover de positieve budgetmutaties staan ook diverse negatieve budgetmutaties bij alle programma's. We noemen de grootste mutaties; extra uitgaven aan participatie, de verwachte lagere ontvangsten aan leges bouwvergunningen en de uitgaven energietoeslag en klimaatakkoord waarvoor we een vergoeding ontvangen in de algemene uitkering.

### **Reserves en voorzieningen**

In de 2e Burap 2022 worden ook wijzigingen doorgevoerd die geen invloed hebben op het begrotingsresultaat; in de kostendekking wordt voorzien door een beroep te doen op reserves. Hieronder zijn de daarmee samenhangende mutaties van de reserves opgenomen.

### **Algemene reserve**

De stand van de algemene reserve is vanuit het positieve resultaat van de 2e Burap 2022 aangevuld en bevindt zich hiermee weer op de vastgestelde minimale ondergrens van 2 mio. De algemene reserve voldoet na verwerking van de 2e Burap 2022 weer aan het vastgestelde beleid conform de Nota reserves en voorzieningen.

Mutatie reserves	Rekening 2021	Primitief	1e wijziging	Resultaat 2021 bestemming	Centrumplan	jaarsrap.	Stand ultimo
Algemene reserve							
Algemene reserve	2.122	-	-224	-228	-	676	2.346
Resultaat jaarrekening 2021	-344	-	-	-	-	-	-344
<b>Saldo Algemene reserves</b>	<b>1.778</b>	-	<b>-224</b>	<b>-228</b>	-	<b>676</b>	<b>2.002</b>
Bestemmingsreserves							
Cultuurfonds	16	8	-	-	-	-	24
Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw	4.950	-144	-	-	-	-	4.806
Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	3.614	-116	-	-	-	-	3.498
Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	844	-280	-	-	-	4	568
Groot planmatig onderhoud	1.475	314	-433	-	-	130	1.486
Reserve Inventaris	260	37	-	-	-	-	297
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	713	48	-16	-	-	-	746
Ontwikkeling ruimtelijke projecten	423	-202	-	-	-	110	331
Regionale samenwerking wonen en ec. zkn	51	-	-	-	-	-	51
Stimulering lokale klimaatinitiatieven	11	-	-	-	-	-	11
Centrumplan	-	-	-	-	100	-	100
Overheveling budgetten	-	-	-	-	-	80	80
<b>Saldo bestemmingsreserves</b>	<b>12.358</b>	<b>-335</b>	<b>-449</b>	<b>-</b>	<b>100</b>	<b>324</b>	<b>11.998</b>
<b>Totaal mutatie reserves</b>	<b>14.136</b>	<b>-335</b>	<b>-673</b>	<b>-228</b>	<b>100</b>	<b>1.000</b>	<b>14.000</b>

### Budgetoverhevelingen van 2022 naar 2023

De verwachting is dat een deel van de geraamde werkzaamheden in 2022 niet gerealiseerd gaat worden. Hieronder is een overzicht opgenomen van budgetten vanuit programma ruimte welke wij verzoeken over te hevelen van 2022 naar 2023. Vanuit de andere programma's zijn geen overhevelingen. We stellen voor een reserve budgetoverhevelingen in te stellen om de overhevelingen inzichtelijk te maken. Een toelichting op de betreffende posten is opgenomen in de 2e Burap 2022:

	Ruimte $\mu$ bedragen x € 1.000	2023
	Wonen en ruimte	
OR-1	- Implementatie Omgevingswet	80
	Verkeer, Wegen en Water	
OR-2	- Onderhoud wegen	90
	Totaal Ruimte $\mu$ bedragen x € 1.000	170

## Investeringskredieten 2022 bijstellen

Een deel van de investeringen voor 2022 willen we bijstellen. Een overzicht van de investeringskredieten is hieronder opgenomen:

Nr.	Kredieten	Primitief	Stand kredieten t/m 1e Burap (A)	Overhevelingen Najaarsrap. 2022 (B)	Wijziging Najaarsrap. 2022 (C)	Bijgestelde kredieten 2022 (D) (A+B+C=D)
IS-1	Lening Amstelbad	-	-	-	245	245
IS-2	Schoolpad 3-4 d'Oude school	-	-	-	-76	-76
IS-3	Schoolpad 3-4 d'Oude school kozijnen	-	-	-	-2	-2
IR-1	Dakconstructie Gemeentewerf	-	19	-	-	19
IR-2	Koninginnebuurt	-	994	-	-	994
IR-3	Sluisplein	-	226	-	-	226
IR-4	Veilige school thuisroute (rijksstraatweg)	-	108	-	-	108
IR-5	Fietspad Rijksstraatweg	-	577	-	-	577
IR-6	Waver 2021	1.388	1.428	-40	-40	1.348
IR-7	Meidoornstraat 2022	166	181	-181	-	-
IR-8	Binnenweg	400	440	-390	-	50
IR-9	ATV Natuurgenot	72	72	-	-	72
IR-10	Hoger-Einde Noord Wegen	184	194	-184	-	11
IR-11	Vervangen armaturen 2022	100	100	-	-	100
IR-12	Investing speeltoestellen 2022	85	175	-70	10	115
IR-13	GRP 2022	1.449	-	-	-	-
IR-14	Koninginnenbuurt vervangen riool VB	-	1.515	-	150	1.665
IR-15	Amstelbrug vervangen persleiding	-	30	-	-	30
IR-16	Rijksstraatweg vervangen riool VB	-	1.508	-725	-	783
IR-17	Sluisplein riool	-	40	-40	-	-
IR-18	Begoniastraat riool	-	25	-25	-	-
IR-19	BaHo A9	-	30	-	-	30
IR-20	Diftar	-	275	-	-	275
IR-21	Containers Werf	33	33	-	-	33
IB-1	Vervanging inventaris gemeentehuis	-	29	-	-	29
IB-2	Bedrijfshulpmiddelenplan 2022 interieur	60	110	-	-	110
IB-3	bedrijfshulpmiddelenplan 2021 installaties	-	10	-	-	10
IB-4	bedrijfsmiddelenplan 2022 installaties	25	25	-	-	25
IB-5	bedrijfsmiddelenplan 2022 interieur raadzaal	50	-	-	-	-
IB-6	bedrijfsmiddelenplan 2021 installaties raadzaal	-	8	-	-	8
	<b>Totaal</b>	<b>4.012</b>	<b>8.151</b>	<b>-1.655</b>	<b>287</b>	<b>6.785</b>

### Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Het niet vaststellen van een aangepaste programmabegroting, aangepaste investeringskredieten en mutaties op de reserves en de overheveling van investeringskredieten en budgetten van 2022 naar 2023. Het niet vaststellen van de 2e Burap 2022 zorgt dat de realisatie van de uitvoering van beoogde taken en maatschappelijke effecten in het geding komt.

De wijzigingen van de budgetten zijn met name een gevolg van autonome ontwikkelingen. Eerder is een besluit genomen over het ter beschikking stellen van middelen voor het Klimaatakkoord. Deze besluitvorming wordt met deze Burap verwerkt, theoretisch is daarmee een keuze nog mogelijk. Ook de toevoeging aan de algemene reserve is een keuze.

### Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Organisatie gemeente Ouder-Amstel en DUO+. De communicatie zal plaatsvinden middels de reguliere communicatiekanalen.

### Wat is het vervolg?

Het vaststellen van een aangepaste programmabegroting 2022, investeringskredieten 2022 en een overzicht van mutaties op de reserves en overheveling van budgetten van 2022 naar 2023 wordt geagendeerd voor de raad van 10 november 2022.

### **Hoe monitoren en evalueren we?**

In de jaarrekening 2022 en de 1<sup>e</sup> Burap 2023 zullen de ontwikkelingen en de financiële effecten die voortvloeien uit de vaststelling van de 2e Burap 2022 ten aanzien van de budgetten in de programmabegroting 2023 en de hierin opgenomen investeringskredieten, verwerkt worden.

Burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel,  
de secretaris, de burgemeester

R. van Reijswoud

J. Langenacker