

RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: 279064
Documentnummer: 279631

Indiener: Afdeling Financiën
Datum: 28 oktober 2022
Portefeuille(s): Financiën
Portefeuillehouder(s): S.J. Lap
Begrotingsprogramma: Diverse
Begrotingsdoel: Begrotingsrechtmatigheid
Contactpersoon: R. Meijkamp
Tel.nr.: 06 8687 9923
Emailadres: r.meijkamp@dronten.nl

Onderwerp: Decemberwijziging 2022

Samenvatting

Jaarlijks wordt in december een decemberwijziging aan de Raad voorgelegd om:

1. De nog gewijzigde budgetten voor 2022 aan te passen en hiermee aan de begrotingsrechtmatigheid te voldoen voor deze onderdelen;
2. Bij de jaarrekening 2022 geen verschillen te hoeven toelichten op deze onderdelen;
3. De Raad een besluit te laten nemen over de wijzigingen van het begrotingstotaal overeenkomstig haar bevoegdheid.

In deze decemberwijziging gaat het om onderstaande zaken:

- Met de toezichthouder is afgesproken hoe om te gaan met de wijzigingen welke voortkomen uit de septembercirculaire. Voor het hanteren van een bestendige gedragslijn wordt jaarlijks in december in een afzonderlijk voorstel een begrotingswijziging ter vaststelling voorgelegd aan de Raad.
- Jaarlijks worden eind september de definitieve budgetten voor de gebundelde uitkering Bijstandsuitkeringen bekend gemaakt. De beschikking voor het definitieve budget voor het jaar 2022 is gedateerd 30 september 2022. De bestendige lijn is de beschikking te verwerken in de decemberwijziging.

Tevens is het voorlopige budget Bijstandsuitkeringen 2023 bekend geworden. De bestendige lijn is de mutatie budgettair neutraal te verwerken in de decemberwijziging.

- De gemeente Dronten werkt samen met het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) aan de tijdelijke noodopvanglocatie asielzoekers Biddinghuizen op een deel van het evenemententerrein van Walibi Holland. De Raad is hierover geïnformeerd via de raadsinformatiebrief van 3 oktober 2022. Eind september is een intern projectteam gestart met de voorbereidingen. Inmiddels is er duidelijkheid over de lasten en hoe deze gedeclareerd kunnen worden.

Bijlage(n):

- In de kaderbrief 2022 is als structurele autonome ontwikkeling een bedrag toegevoegd aan de schuldhelpverlening door Maatschappelijke Dienstverlening Flevoland (MDF). Het bedrag is niet op het juiste taakveld verwerkt.
- In de voortgangsrapportage 2022 is de verwachting uitgesproken dat er in 2022 geen extra energielasten te verwachten waren. Door het besluit om het contract bij GASPROM per oktober 2022 te ontbinden en de vastgestelde gas kostprijzen voor het vierde kwartaal 2022 worden wij toch geconfronteerd met hogere energielasten voor 2022.

Voorstel

De raad besluit:

- 1) De mutaties voortvloeiend uit de Septembercirculaire 2022, de beschikkingen bijstandsuitkeringen 2022 en 2023, de noodopvanglocatie Biddinghuizen, de budgettaire neutrale taakveldwijziging MDF en de overschrijding energielasten 2022 vast te stellen.

Argumenten

- 1.1 Door de budgetten voor 2022 aan te passen wordt voldaan aan de begrotingsrechtmatigheid voor deze onderdelen;
- 1.2 Bij de jaarrekening 2022 hoeven er geen verschillen te worden toegelicht op deze onderdelen;
- 1.3 Een wijziging van het begrotingstotaal is een bevoegdheid van de raad. Dit is vastgelegd in de financiële verordening.

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

Het zou een alternatief kunnen zijn om de budgetten niet aan te passen. Dit alternatief is niet wenselijk in het kader van de begrotingsrechtmatigheid. Straks bij de rechtmatigheidscontrole 2022 vormt het begrotingscriterium ook een belangrijk toetsingscriterium voor ons. Het is de bedoeling om zover mogelijk begrotingswijzigingen die gedurende het jaar bekend zijn tijdens het jaar zelf nog aan de Raad voor te leggen.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiële gevolgen

Ontwikkeling begrotingssaldo					
<i>(in € x 1.000)</i>					
	2022	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo programmagroting 2023	-1.143	-488	2.695	4.769	-1.191
waarvan incidenteel	-6.107	-2.832	-800	70	
Structureel begrotingssaldo programmagroting 2023 na vaststelling	4.964	2.344	3.495	4.699	-1.191
Totale effect Septembercirculaire 2022	2.916	704	34	-545	1.197
Mutaties budgettaire neutraal (zie bijlage)	-1.938	-149	-126	-44	-44
Mutatie Vrijval matiging accres Meicirculaire 2022		1.100	1.800	2.200	1.200
Mutatie Correcties Meicirculaire 2022	-283	-121	-120	-80	-100
<u>Decemberwijziging 2022</u>					
Definitief budget bijstandsuitkeringen 2022	-75				
Overschrijding energielasten 2022	-15				
waarvan incidenteel effect	29	491	315	186	560
Effect op structureel begrotingssaldo na mutaties	591	1.043	1.273	1.345	1.693
Begrotingssaldo na mutaties	-538	1.046	4.283	6.300	1.062
waarvan incidenteel	-6.078	-2.341	-485	256	560
Structureel begrotingssaldo na mutaties	5.540	3.387	4.768	6.044	502



Algemene uitkering

Op 27 oktober 2022 is de informatie uit de septembercirculaire 2022 met een toelichting verzonden aan de Raad (zie zaaknummer 272263, documentnummer 272282). In deze raadsinformatiebrief is een voorstel gedaan vanuit het college aan de raad hoe de begroting te muteren op basis van de ontwikkeling van de circulaire en de duiding van en gesprekken met de provincie. De aan de raad voorgestelde mutaties worden verwerkt middels deze decemberwijziging.

Definitief budget bijstandsuitkeringen 2022 (ten laste van het begrotingssaldo)

De definitieve vaststelling van het budget Bijstandsuitkeringen en de daaruit volgende bijstelling van de begroting worden jaarlijks opgenomen in de begrotingswijziging december. Het definitieve budget voor het jaar 2022 is vastgesteld op € 9.808.043 en valt hiermee € 74.777 lager uit dan waar in de voortgangsrapportage naar aanleiding van de nader voorlopige budgetten rekening mee was gehouden. Dit bedrag is ten laste van het jaarsaldo 2022 verwerkt.

Voorlopig budget Bijstandsuitkeringen 2023 (budgettair neutraal)

Het voorlopige budget 2022 is vastgesteld op € 10.101.887 en is hiermee € 219.067 hoger dan geraamd in de programmabegroting 2023. De bestendige lijn is de mutatie budgettair neutraal te verwerken. Bij de voortgangsrapportage 2023 worden de uitgaven op dit budget beoordeeld en wordt, indien nodig, een voorstel gedaan om de begroting aan te passen.

Tijdelijke noodopvanglocatie asielzoekers Biddinghuizen (budgettair neutraal)

De gemeente Dronten kan de organisatiekosten tot maximaal € 200.000 in rekening brengen bij het COA. De kosten voor de inzet van 6 buitengewoon opsporingsambtenaren, intern begroot op € 250.000 tot medio april 2023, kunnen gedeclareerd worden bij het ministerie van J&V. De totale kosten tot medio april 2023 worden derhalve begroot op € 450.000. Verwacht wordt dat de verdeling van de lasten over 2022 en 2023 respectievelijk ongeveer € 200.000 en € 250.000 zal zijn.

Wijzigen taakveld middelen MDF kaderbrief 2022 (budgettair neutraal)

Het gaat om een bedrag van € 40.000 dat is verwerkt onder taakveld 6.1 'Samenkracht en Burgerparticipatie' maar verwerkt had moeten worden onder taakveld 6.3 'Inkomensregelingen'. Aangezien de uitgaven gedaan worden onder taakveld 6.3 verzoeken wij u deze wijziging door te voeren.

Hogere energielasten 2022 (incidenteel ten laste van het begrotingssaldo)

De inschatting van de hogere energielasten 2022 bedraagt € 15.000. Wij adviseren u deze overschrijding te verwerken in de begroting.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie en vervolgproces

De informatie omtrent de septembercirculaire 2022 en de Noodopvanglocatie asielzoekers Biddinghuizen is middels raadsinformatiebrieven reeds met de gemeenteraad gedeeld.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Samenhang met regio en andere beleidsdoelen



Niet van toepassing.

Bevoegdheid gemeenteraad

De raad is bevoegd om over dit voorstel een besluit te nemen op grond van:

1. Begroting (191 Gemeentewet)

Bijlagen

Bijlage(n) bij dit voorstel:

1. Raadsinformatiebrief Septembercirculaire 2022 (bijlage 279446)
2. Beschikking BUIG definitief 2022 (bijlage 279447)
3. Beschikking BUIG voorlopig 2023 (bijlage 279448)
4. Raadsinformatiebrief Noodopvang Biddinghuizen (bijlage 279455)
5. Raadsbesluit (bijlage 279891)

De Secretaris,

De Burgemeester,

