Gemeente Assen

Raadsvoorstel

Onderwerp	**Voortgangsrapportage 2022**
Kenmerk	128592-2022
Datum verzending	donderdag 15 september 2022
Besluitvormende raad	donderdag 13 oktober 2022
Consulterende raad	
Namens	het college van burgemeester en wethouders van gemeente Assen de heer M.L.J. Out, burgemeester de heer T. Dijkstra, secretaris

1 Beslispunten

1.1 De Voortgangsrapportage 2022, met inbegrip van de daaruit voortvloeiende begrotingswijziging van de Programmabegroting 2022, vast te stellen;

1.2 Kennis te nemen van de geconstateerde afwijking inzake het ontbreken van 22 subsidieontvangers voor bedrag € 1.256.424 in het overzicht ‘subsidies 2022’ in de begroting 2022;

1.3 Kennis te nemen van de geconstateerde afwijking inzake het te laag opnemen van het subsidiebedrag bij 7 subsidieontvangers voor bedrag € 208.926 in het overzicht ‘subsidies 2022’ in de begroting 2022;

1.4 In te stemmen met het gewijzigde overzicht ‘begroting subsidies’ in de voortgangsrapportage 2022;

1.5 De geconstateerde afwijking niet mee te laten wegen in de oordeelsvorming van de jaarrekening 2022.

2 Inleiding

De voortgangsrapportage is een van de onderdelen van de planning- en control cyclus voor de raad. Het geeft inzicht in en een toelichting op de voorziene beleids- en financiële afwijkingen. Daarnaast wordt inzicht gegeven in de risico’s en knelpunten die het realiseren van de programmadoelen mogelijk nadelig kunnen beïnvloeden.

3 Beoogd effect

Met de voortgangsrapportage 2022 informeren wij u over de uitvoering van de lopende begroting. Het geeft inzicht in en een toelichting op de voorziene beleids- en financiële afwijkingen. Daarnaast wordt inzicht gegeven in de risico’s en knelpunten die het realiseren van de programmadoelen mogelijk nadelig kunnen beïnvloeden.

4 Argumenten

Een wijziging van programmabudgetten dient door uw raad te worden vastgesteld. U autoriseert daarmee het geactualiseerde financieel kader voor ons college.

Vanuit het oogpunt van begrotingsrechtmatigheid is een aantal budgetbijstellingen noodzakelijk. Op grond van het BBV worden ook de noodzakelijke aanpassingen van de stortingen in, en onttrekkingen uit, de gemeentelijke reserves verwerkt. De wijzigingen zijn toegelicht in de bijlage bij de Voortgangsrapportage 2022.

De uitvoering van de programmabegroting 2022 ligt grotendeels op koers: we realiseren het merendeel van de afspraken uit de begroting volgens plan.

5 Kanttekeningen

Niet van toepassing

6 Kosten, baten en dekking

Onderstaande tabel geeft de prognose van het rekeningresultaat en het saldo van financiële afwijkingen ten opzichte van de geactualiseerde begroting weer.

Tabel prognose resultaat per programma

(bedragen x € 1.000)

Programma's	Actuele begroting	Prognose rekening-resultaat	Saldo t.o.v. begroting	V/N
Wonen in Assen	1.776	1.205	-571	N
Werken in Assen	-28.642	-26.016	2.626	V
Meedoen in Assen	-111.004	-108.050	2.953	V
Aantrekkelijk Assen	-16.896	-17.122	-226	N
Samen werken aan Assen	-3.629	-3.681	-52	N
Bedrijfsvoering	-57.091	-57.288	-197	N
Vastgoed en Grondbedrijf	-11.221	-11.803	-582	N
Saldo Programma's	**-226.706**	**-222.755**	**3.951**	**V**
Algemeen financieel beleid				
Onvoorzien/incidenteel	-358	-358		
Belastingheffing	21.054	20.920	-134	N
Financiering/Belegging	4.006	4.581	575	V
Gemeentefonds	202.064	204.098	2.034	V
Heffing vennootschapsbelasting	-51	-51		
Overige algemene dekkingsmiddelen	556	116	-440	N
Reserves en voorzieningen	5.879	5.860	-19	N
Saldo algemeen financieel beleid	**233.149**	**235.166**	**2.016**	**V**
Saldo	**6.443**	**12.410**	**5.967**	**V**

Hieronder is een overzicht opgenomen van de financiële afwijkingen groter dan € 0,3 miljoen.

Overzicht afwijkingen ten opzichte van de begroting

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving afwijking	Afwijking	V/N
Afwijkingen > € 300.000		
Beschermd Wonen	2.850	V
Gemeentefonds	2.034	V
BUIG	1.822	V
Uitvoeringskosten WPDA	905	V
Meedoenbeleid	500	V
Financiering	462	V
Afrekening btw oude jaren	460	V
Onderhoudskosten wegen	-300	N
Bouwleges	-399	N
Personeelskosten	-405	N
GKB	-471	N
Beheerskosten bedrijfsvoering	-522	N
Parkeeropbrengsten	-604	N
Overige voor- en nadelen programma's	-364	N
Totaal afwijkingen ten opzichte van de begroting	**5.967**	**V**

De gemelde beleidsafwijkingen en financiële afwijkingen betreffen een prognose, opgesteld met de kennis van nu. Het definitieve eindbeeld komt na afloop van dit kalenderjaar in het jaarrekeningproces tot stand.

7 Communicatie, participatie

De Voortgangsrapportage 2022 is ook via een webapplicatie te benaderen middels onderstaande link:

https://assen.publicaties.app/pub/voortgangsrapportage2022/0/p1-homepage

8 Inclusie

Niet van toepassing

9 Vervolg

De vastgestelde Voortgangsrapportage wordt ter infomatie aangeboden aan de provincie.

10 Bijlagen

Voortgangsrapportage 2022

De raad van de gemeente Assen,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van maandag 12 september 2022

Besluit

1.1 De Voortgangsrapportage 2022, met inbegrip van de daaruit voortvloeiende begrotingswijziging van de Programmabegroting 2022, vast te stellen;

1.2 Kennis te nemen van de geconstateerde afwijking inzake het ontbreken van 22 subsidieontvangers voor bedrag € 1.256.424 in het overzicht ‘subsidies 2022’ in de begroting 2022;

1.3 Kennis te nemen van de geconstateerde afwijking inzake het te laag opnemen van het subsidiebedrag bij 7 subsidieontvangers voor bedrag € 208.926 in het overzicht ‘subsidies 2022’ in de begroting 2022;

1.4 In te stemmen met het gewijzigde overzicht ‘begroting subsidies’ in de voortgangsrapportage 2022;

1.5 De geconstateerde afwijking niet mee te laten wegen in de oordeelsvorming van de jaarrekening 2022.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van donderdag 13 oktober 2022.

De raad voornoemd,

Voorzitter, M.L.J. Out

Griffier, J. de Jonge