

Onderwerp : Vaststellen eerste bestuursrapportage 2022
Zaaknummer : 196992308
Verantwoordelijk
portefeuillehouder: H. Nederveen
Bijlagen : Eerste bestuursrapportage 2022

Voorgesteld besluit

1. De eerste bestuursrapportage 2022 vast te stellen.

Inhoudelijke toelichting

Dit is de eerste bestuursrapportage over 2022. Conform de financiële verordening rapporteren we hierin over financiële en beleidsmatige afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting en doen we voorstellen tot wijziging van de begroting 2022. We lichten per programma de afwijkingen groter dan € 50.000 toe. Een overzicht van alle afwijkingen per programma is opgenomen in de bijlage.

Een samenhangend beeld

De jaarstukken 2021 en deze bestuursrapportage komen gelijktijdig in uw raad aan bod. Gezamenlijk vormen ze een beeld van waar gemeente Westerkwartier op dit moment financieel en inhoudelijk staat. De documenten kennen een logische samenhang. In de jaarstukken laten we de realisatie over 2021 zien. In deze bestuursrapportage gebruiken we de inzichten uit de jaarrekening en uit ons actuele beeld om wijzigingen te doen in de begroting 2022. Zoals in de raadsbrief Effect verkiezingen en coalitievorming op de P&C-cyclus 2022 van 3 mei jl. is aangegeven, wordt er dit jaar geen perspectiefnota opgesteld. Inhoudelijk debat over nieuw beleid kan pas plaatsvinden na vaststelling van het raadsakkoord, het coalitieakkoord en een uitwerking daarvan in een (uitvoerings)programma. Wel informeren we de raad over het actuele financiële meerjarenbeeld middels een raadsbrief. Autonome ontwikkelingen die onontkoombaar zijn nemen we daarin mee.

Afwijkingen die we in deze bestuursrapportage opnemen

We onderscheiden in deze rapportage twee soorten financiële afwijkingen en daaraan gekoppelde wijzigingsvoorstellen: budgettaire begrotingswijzigingen en administratieve wijzigingen over programma's heen. Deze afwijkingen moeten door de raad worden vastgesteld omdat ze leiden tot een aanpassing van de door de raad vastgestelde programmabegroting. Daarnaast is sprake van administratieve wijzigingen binnen programma's. Dit betreft verschuivingen binnen de gegeven budgetruimte en binnen het aangegeven programma. Deze verschuivingen zijn budgettair neutraal en maken geen onderdeel uit van deze rapportage, omdat het college hiertoe bevoegd is.

Deze bestuursrapportage gaat naast financieel-technische wijzigingen ook in op inhoudelijke ontwikkelingen met of zonder financiële gevolgen. We stellen een aantal wijzigingen van de begroting 2022 voor. Het betreft onder meer bijstellingen van bestaande activiteiten zoals op basis van collegebesluiten en autonome c.q. onvermijdelijke ontwikkelingen. Tot slot gaan we in op investeringen, frictiekosten en themafondsen.

Nieuwe inzichten die we in de hierna volgende maanden van dit begrotingsjaar krijgen, nemen we op in de tweede bestuursrapportage 2022.

■ Financieel

De programmabegroting voor 2022 was sluitend. De eerste bestuursrapportage kent een positieve bijstelling van het saldo van € 1,3 miljoen. Het saldo van de begroting 2022 wordt daarmee ook € 1,3 miljoen voordelig.

Het saldo van € 1,3 miljoen voordelig wordt met name veroorzaakt door het vervallen van de versnelde aanvulling van de algemene reserve. In de jaarrekening 2021 bleek dat de begrote onttrekking van € 1,7 miljoen in 2021 niet nodig was, waardoor ook de versnelde aanvulling in 2022 kan vervallen.

Andere grote afwijkingen met voordelig effect zijn de september- en decembercirculaire 2021 van het gemeentefonds, per saldo bijna € 2,1 miljoen voordelig. Daar tegenover staan een aantal grote budgettaire nadelen als gevolg van de cao-stijging (€ 0,8 miljoen) en externe financiering (€ 0,6 miljoen).

het college van burgemeester en wethouders

A. van der Tuuk, burgemeester

A. Schulting, secretaris

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Westerkwartier,

Gelezen het voorstel Vaststellen eerste bestuursrapportage 2022 van 13 juli 2022,

Besluit:

1. De eerste bestuursrapportage 2022 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van de raad van de gemeente Westerkwartier,
d.d. 13 juli 2022

A. van der Tuuk
Voorzitter

O.E. de Vries
Griffier