Gemeente Assen



Voortgangsrapportage 2022

29 september 2022

Gemeente Assen

Inhoudsopgave

In de voortgangsrapportage rapporteert het college over de voortgang van de uitvoering van het door de raad vastgestelde beleid en de hieraan gekoppelde middelen (budgetten).



Vertrekpunt en opzet VGR

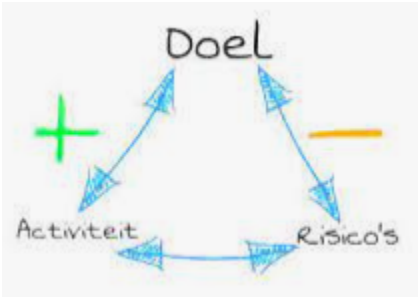
Prognose en afwijkingen

Begrotingssubsidies

VERTREKPUNT

- hoofdlijnen, kort & bondig, toegankelijk
- ingezette lijn van de jaarstukken 2021 volgen







OPZET VGR

Per programma op hoofdlijnen:

- ✓ Resultaten
- ✓ Afwijkingen op beleid
- ✓ Afwijkingen op financiën
- ✓ Risico's en knelpunten

Alleen verwachte financiële afwijkingen groter dan € 300.000 zijn opgenomen.

PROGNOSE EN AFWIJKINGEN

We verwachten op basis van de kennis van nu uit te komen op een eindejaar resultaat van € 12,4 miljoen. Dat is € 5,9 miljoen positiever dan begroot.

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**

De afwijkingen groter dan € 300.000 zijn in de VGR opgenomen.

Toelichting per onderdeel is te vinden in de VGR.

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**

BEGROTINGSSUBSIDIES

In deze voortgangsrapportage is een nieuw overzicht begrotingssubsidies 2022 opgenomen.

De accountant heeft over 2021 vastgesteld dat er subsidiebeschikkingen zijn afgegeven zonder dat hier sprake is van een formeel juridische grondslag, waardoor deze verstrekte subsidies onrechtmatig waren. Deze bevindingen zijn begin 2022 geconstateerd. Op dat moment was de begroting 2022 al vastgesteld door de raad.

In overleg met onze accountant hebben we in de voortgangsrapportage 2022 een nieuw overzicht van de begrotingssubsidies opgenomen om de omvang van de onrechtmatigheden als gevolg van het ontbreken van een juridische grondslag te verlagen.

VOORTGANGSRAPPORTAGE OOK WEBBASED

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