



RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: 0000282163
Onderwerp: Voorjaarsrapportage 2022
Datum raadsvergadering: 21 juni 2022
Agendapunt: 6.a

Portefeuillehouder: F. Hoekstra
Programma begroting: Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Publiekssamenvatting

In deze voorjaarsrapportage wordt op basis van de ontwikkelingen in het eerste kwartaal gerapporteerd over financiële afwijkingen op het lopende begrotingsjaar 2022. Deze is hoofdzakelijk gebaseerd op de autonome ontwikkelingen met een financieel effect groter dan €100.000. Daarnaast zijn de structurele effecten uit de bestuursrapportage 2021 van Heerhugowaard, tweede tussenrapportage van Langedijk en budgettair neutrale wijzigingen opgenomen. Vanwege de beperkte realisatiecijfers over het eerste kwartaal zal een volledige analyse van de afwijkingen bij de najaarsrapportage plaatsvinden.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:

1. De voorjaarsrapportage 2022 vast te stellen en de mutaties voorjaarsrapportages te verwerken in de begroting 2022.
2. De administratieve overhevelingen (budgetneutrale wijzigingen) van de budgetten tussen programma's te verwerken in de meerjarenbegroting 2022.

Inleiding

In de voortgangsrapportage wordt de raad geïnformeerd over de afwijkingen t.o.v. de lopende begroting en gevraagd om de voorgestelde begrotingsmutaties vast te stellen. In deze voorjaarsrapportage wordt twee verschillende mutaties opgenomen:

1. Budget neutrale wijzigingen. Onder deze noemer zijn budget neutrale mutaties opgenomen die hebben plaatsgevonden tussen het vaststellen van de begroting 2022 en de Voorjaarsrapportage. Deze mutaties hebben zowel binnen de programma's als over de programma's heen plaatsgevonden en komen deels voort uit de regelgeving omtrent het Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV). Gezien het budget neutrale karakter van deze wijzigingen beïnvloeden zij het uiteindelijke begrotingsresultaat niet.
2. Mutatie Voorjaarsrapportage. Onder deze noemer zijn verwachte afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting opgenomen. Deze beïnvloedt het begrotingsresultaat wel. Hierbij is vooral gefocust op autonome ontwikkelingen met een effect groter dan €100.000. Vanwege de beperkte realisatiecijfers over het eerste kwartaal zal een volledige analyse van de afwijkingen bij de najaarsrapportage plaatsvinden.

Beoogd effect

Door het vaststellen van deze voorjaarsrapportage wordt de begroting gewijzigd zodat deze overeenkomt met de verwachte uitgaven tot nu toe.

Kader

De basis van deze voorjaarsrapportage is de begroting 2022 voor Dijk en Waard welke op 4 januari 2022 is vastgesteld inclusief de 1^e begrotingswijziging die ook op 4 januari 2022 is

vastgesteld. Daarnaast is de Besluit Begroting en Verantwoording en gemeentewet van toepassing.

Motivering per besluitpunt

1. De voorjaarsrapportage 2022 vast te stellen en de mutaties voorjaarsrapportages te verwerken in de begroting 2022
 - a. Dit betreffen autonome posten. Deze mutaties zijn onvermijdelijk. Zij volgen uit eerdere besluitvorming of autonome ontwikkelingen. Er zijn geen mutaties opgenomen die te maken hebben met nieuw- of het uitbreiden van beleid. De toelichting op de mutaties vindt u in de voorjaarsrapportage per programma.
2. De administratieve overhevelingen (budgetneutrale wijzigingen) van de budgetten tussen programma's te verwerken in de meerjarenbegroting 2022
 - a. Het gaat om technische overhevelingen op grond van BBV. We moeten de budgetten onder het juiste taakveld opnemen o.a. t.b.v. de IV3 opgave. Het doel waarvoor de budgetten zijn toegekend door de raad blijft ongewijzigd. Omdat de wijziging over programma's heen gaat is het de bevoegdheid van de raad.

Kanttekeningen en risico's

nvt

Alternatieven

nvt

Samenwerking en participatie

Er is geen sprake van participatie aangezien de opgenomen mutaties autonome ontwikkelingen betreffen.

Heeft het voorstel financiële gevolgen?

Op 4 januari heeft de raad de begroting vastgesteld waar een begrotingsresultaat is gepresenteerd van € 8.559.000. Tegelijkertijd heeft de raad de eerste begrotingswijziging vastgesteld waardoor het begrotingsresultaat is verlaagd naar € 7.631.000. Deze voorjaarsrapportage heeft een negatief effect van € 2.808.000. Het begrotingsresultaat wordt daarmee verlaagd naar € 4.823.000. Het structurele effect hiervan wordt in de kadernota opgenomen.

	Bedragen x € 1.000		
	Baten	Lasten	Saldo
Primaire begroting	263.771	-255.212	8.559
1e begrotingswijziging	0	-928	-928
Voorjaarsrapportage	4.883	-7.691	-2.808
Actueel	268.654	263.831	4.823

In deze voorjaarsnota zijn de effecten voor de algemene uitkering uit zowel de decembercirculaire als de maartbrief meegenomen. De effecten uit de meicirculaire zullen betrokken worden bij de najaarsrapportage.

Communicatie

De door de raad vastgestelde voorjaarsrapportage wordt intern gecommuniceerd.

Uitvoering

Na besluitvorming van de raad worden de voorliggende begrotingswijzigingen definitief en is de begroting aangepast. Bij de najaarsrapportage worden de uitgaven en ontwikkelingen opnieuw geanalyseerd en zal dit aan de raad voorgelegd.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
Voorjaarsrapportage 2022

Bijlagen ter informatie

-

Onderwerp: Voorjaarsrapportage 2022
Zaaknummer: 0000282163
Datum raadsvergadering: 21 juni 2022
Agendapunt: 6.a

De raad van de gemeente Dijk en Waard;

gelet op de Besluit Begroting en Verantwoording, de gemeentewet en de vastgestelde begroting 2022;

besluit:

1. De voorjaarsrapportage 2022 vast te stellen en de mutaties voorjaarsrapportages te verwerken in de begroting 2022.
2. De administratieve overhevelingen (budgetneutrale wijzigingen) van de budgetten tussen programma's te verwerken in de meerjarenbegroting 2022.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 21 juni 2022

De griffier,



B.M.M. (Bregje) de Jong

De voorzitter,



dr. J.P. (Peter) Rehwinkel