Gemeente Assen

Raadsvoorstel

Onderwerp	**Vaststellen begrotingswijzigingen 2022 en 2023**
Kenmerk	157210-2022
Datum verzending	29 november 2022
Besluitvormende raad	22 december 2022
Consulterende raad	N.v.t.
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 begroting 2022 te wijzigen door het vaststellen van de 12e begrotingswijziging van de begroting 2022.

1.2 De begroting 2023 te wijzigen door het vaststellen van de 1e begrotingswijziging van de begroting 2023.

2 Inleiding

Sinds de vaststelling van de Voortgangsrapportage 2022 en de Programmabegroting 2023 hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die leiden tot een begrotingswijziging.

3 Beoogd effect

Het vaststellen van de geactualiseerde begrotingen 2022 en 2023.

4 Argumenten

4.1 Middels de vaststelling van de Voortgangsrapportage 2022 op 13 oktober 2022 is de begroting 2022 bijgesteld. Sindsdien hebben zich nog een aantal ontwikkelingen voorgedaan die van invloed zijn op de begroting 2022. Dit betreffen de uitkomsten van de circulaires van het gemeentefonds, de rijksbekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne, het maatregelenpakket inflatie en een aantal genomen collegebesluiten. Vanuit het oogpunt van begrotingsrechtmatigheid zijn een aantal bijstellingen van reservemutaties en onderhouds-voorzieningen noodzakelijk. Daarnaast zijn nog een aantal technische begrotingswijzigingen opgenomen. Dit betreffen verschuivingen van budgetten binnen of tussen programma's die budgettair neutraal verlopen binnen het geheel van de begroting.

4.2 Naar aanleiding van de begrotingsbehandeling op 7 en 10 november 2022 dient een 1e begrotingswijziging te worden vastgesteld. Dit betreft een besluit over het maatregelenpakket inflatie. Daarnaast zijn de effecten van de circulaires van het gemeentefonds verwerkt, bijstellingen van reservemutaties (verschuivingen van 2022 naar 2023) opgenomen en enkele technische verschuivingen van budgetten.

5 Kanttekeningen

5.1 Het begrotingsresultaat 2022 na vaststelling van de Voortgangsrapportage 2022 bedroeg € 12,1 miljoen positief. Deze begrotingswijziging heeft per saldo een negatief effect van € 0,9 miljoen. Het bijgestelde begrotingsresultaat 2022 na vaststelling van deze begrotingswijziging komt daarmee uit op € 11,2 miljoen positief.

5.2 Het begrotingsresultaat 2023 na vaststelling van de Programmabegroting 2023 bedroeg € 0,8 miljoen positief. Deze begrotingswijziging heeft per saldo een negatief effect van € 0,4 miljoen. Het bijgestelde begrotingsresultaat 2023 na vaststelling van deze begrotingswijziging komt daarmee uit op € 0,4 miljoen positief. De resultaten van de meerjarenprognose 2024-2026 worden met het vaststellen van deze wijziging als volgt gewijzigd:
2024: van + € 4,3 miljoen naar + € 4,0 miljoen; 2025: van + € 7,6 miljoen naar + € 7,5 miljoen; 2026: van - € 3,0 miljoen naar - € 3,4 miljoen.

6 Kosten, baten en dekking

Zie bijlagen 1 (12e begrotingswijziging 2022) en 2 (1e begrotingswijziging 2023).

7 Communicatie, participatie

N.v.t.

8 Inclusie

N.v.t.

9 Vervolg

N.v.t.

10 Bijlagen

1. 12e begrotingswijziging 2022

2. 1e begrotingswijziging 2023

De raad van de gemeente Assen,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 22 november 2022

Besluit

1.1 De begroting 2022 te wijzigen door het vaststellen van de 12e begrotingswijziging van de begroting 2022.

1.2 De begroting 2023 te wijzigen door het vaststellen van de 1e begrotingswijziging van de begroting 2023.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van donderdag 22 december 2022.

De raad voornoemd,

Voorzitter, M.L.J. Out

Griffier, J. de Jonge