

Voorstel aan de gemeenteraad

Opsteller

Tiemersma, Cor

Kenmerk

Z.22.369909 / D.22.1547416

Vertrouwelijkheid

Openbaar

Onderwerp

Verzamelbesluit 2022-2

Onderwerp

Verzamelbesluit financiële mutaties 2022-1

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld:

1. Het verzamelbesluit 2022-2 vast te stellen.
2. In te stemmen om het resultaat van het verzamelbesluit 2022-2 van te corrigeren op het resultaat van het 1e verzamelbesluit
3. De begrotingswijziging vast te stellen

Inleiding

In het verzamelbesluit 2022-2 staan de afwijkingen op het bestaande beleid ten opzichte van de begroting 2022. Op vier momenten per jaar wordt een verzamelbesluit voorgelegd aan de gemeenteraad. De afwijkingen die in het verzamelbesluit 2022-2 gerapporteerd worden hebben een omvang van € 60.000 wat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Beoogd effect

Actualiseren van de begroting 2022 gaat door middel van vier verzamelbesluiten. In dit 2e verzamelbesluit zijn de afwijkingen opgenomen ten opzichte van het bestaande beleid. Op deze wijze beschikt de gemeente over een actuele begroting en kan de raad tijdig bijsturen. In de rapportage worden de wijzigingen eerst ten laste gebracht van het begrotingssaldo, bij overschrijding van het begrotingssaldo wordt de dekking gevonden in de algemene reserve.

Argumenten

1.1 De raad wordt tijdig geïnformeerd en bent in staat bij te sturen

In een verzamelbesluit worden de afwijkingen gepresenteerd ten opzichte van de begroting die gedurende datzelfde begrotingsjaar voorkomen. Door de wijzigingen aan de gemeenteraad voor te leggen, is de raad tijdig op de hoogte van deze afwijkingen en kan de raad bijsturen wanneer zij dit nodig achten.

In het verzamelbesluit zijn een aantal budgettaire neutrale mutaties opgenomen. De belangrijkste hiervan

is de bijstelling van het BUIG-budget. Het Rijk heeft het macrobudget hiervoor bijgesteld en wat voor de gemeente leidt tot een forse verlaging van de inkomsten. Vooralsnog gaan we er vanuit dat hier ook een daling van de uitgaven tegenover staat. Dit wordt gedurende het jaar gemonitord en kan mogelijk leiden tot een aanvullende mutatie in de hierna volgende verzamelbesluiten. Verder zien we een aantal budgettaire uitzettingen.

1.2. Het begrotingssaldo is niet toereikend

Aangezien er geen sprake meer is van een positief begrotingssaldo zullen de in het verzamelbesluit opgenomen mutaties leiden tot een onttrekking aan de algemene reserve. Voor het verzamelbesluit 2022-2 betekent dit dat € 60.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Het verloop van het begrotingssaldo 2022 en de algemene reserve zijn in onderstaande tabellen zichtbaar gemaakt:

Tabel 1: Verloop begrotingssaldo 2022	Bedragen x € 1.000
Begrotingssaldo	2022
Begrotingssaldo na vaststelling Verzamelbesluit 2022-1	-
Mutatie Verzamelbesluit 2022-2	-
Begrotingssaldo na vaststelling verzamelbesluit 2022-2	-

Tabel 2: Verloop Algemene reserve	Bedragen x € 1.000
Algemene reserve	2022
Saldo Algemene reserve 31-12-2021	43.647
Voorlopig jaarrekeningresultaat 2021	11.246
Mutaties raadsbesluiten 2022	-7.620
Dekking verzamelbesluit 2022-1	-67
Resultaat verzamelbesluit 2022-2	60
Mutatie verzamelbesluit 2022-2 'Ambachtscentrum'	25
Stand algemene reserve verzamelbesluit 2022-2	47.291

Risico's of kanttekeningen

Communicatie en participatie

Financiën

De begroting 2022 wordt bijgesteld conform de bijgevoegde begrotingswijziging.

Bijlagen

- Verzamelbesluit 2022-2
- Begrotingswijziging