

Voorstel aan de gemeenteraad

Opsteller Tiemersma, Cor

Kenmerk

Vertrouwelijkheid Openbaar

Onderwerp 3e verzamelbesluit 2022

Onderwerp Verzamelbesluit financiële mutaties 2022-3

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld:

1. Het verzamelbesluit 2022-3 vast te stellen.
2. In te stemmen om het resultaat van het verzamelbesluit 2022-3 te corrigeren op het resultaat van het verzamelbesluit 2022-2 en het restant toe te voegen aan de algemene reserve.
3. De begrotingswijziging vast te stellen

Inleiding

In het verzamelbesluit 2022-3 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 2022-3 gerapporteerd worden hebben een omvang van € 3,859 miljoen welke wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Beoogd effect

Actualiseren van de begroting 2022 gaat door middel van vier verzamelbesluiten. In dit 3e 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 is 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.

Dit verzamelbesluit kent een positief saldo. De mutaties die per saldo een voordelig effect hebben worden vooral veroorzaakt door de meicirculaire en de actualisatie van de kapitaallasten. Deze mutaties zult u op verschillende thema's terug zien. Ook hebben we de energietoeslag opgenomen, de baten hiervoor hebben we via de meicirculaire 2022 ontvangen. Ook is in dit verzamelbesluit de niet volledig gerealiseerde ombuiging op huishoudelijke hulp opgenomen. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij u naar het verzamelbesluit.

1.2. Dit is in overeenstemming met uw besluit

U heeft eerder besloten incidentele voor- en nadelen ten gunste/laste te brengen van de algemene reserve. Voor het verzamelbesluit 2022-3 betekent dit dat € 3,859 miljoen aan de algemene reserve wordt toegevoegd.

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 2022-2	-
Mutatie Verzamelbesluit 2022-3	-
Begrotingssaldo na vaststelling verzamelbesluit 2022-3	-

Tabel 2: Verloop Algemene reserve	Bedragen x € 1.000
Algemene reserve	2022
Saldo Algemene reserve 31-12-2021	43.646
Resultaat jaarrekening 2021	11.246
Mutaties raadsbesluiten 2022	-6.765
Onttrekking verzamelbesluit 2022-1	-67
Storting verzamelbesluit 2022-2	60
Storting verzamelbesluit 2022-3	3.859
Stand algemene reserve verzamelbesluit 2022-3	51.979

Risico's of kanttekeningen

Communicatie en participatie

Financiën

De begroting 2022 wordt bijgesteld conform de bijgevoegde begrotingswijziging.

Bijlagen

1. Verzamelbesluit 2022-3
2. Begrotingswijziging 2022-3