

# GEMEENTE SCHERPENZEEL

## Raadsvoorstel

---

Datum B&W-besluit	: 13 september 2022	Portefeuille	: I. Van Eekeren
Raadsvergadering	: 1 november 2022	Behandeld door	: Richard de Wit
Agendapunt	: Vult Griffie in	Zaaknummer	: 75723 / 75750
Bijlage(n)	: 1		

**Onderwerp:** 2e financiële rapportage 2022

---

### Beslispunten

1. De 2e Financiële rapportage 2022 (inclusief de daarin opgenomen reservemutaties, kredietverzoeken en -bijstellingen) vast te stellen;
2. De begroting 2022 op basis van de 2e Financiële rapportage 2022 te wijzigen;
3. Een bestemmingsreserve organisatie te vormen met de € 631.183 herverdelingsmiddelen.

### Inleiding

Hierbij bieden wij u de 2e Financiële rapportage 2022 aan. Deze rapportage beschrijft de financiële effecten op de programma's, gebaseerd op de stand tot medio september 2022. De financiële rapportage is tevens een voorstel tot wijziging van de begroting.

Het resultaat van de 2e Firap 2022 is € 371.222 (Nadeel), wat leidt tot een negatieve mutatie op het begrotingssaldo. Het begrotingssaldo komt daarmee inclusief de al vastgestelde begrotingswijzigingen uit op € 179.776 (Nadelig).

Totaal begroting saldo	Specificatie
Saldo Programmabegroting	253.366
Wijzigingen tot 2e Firap	-61.920
Resultaat 2e Firap	-371.222
<b>Begroting saldo</b>	<b>-179.776</b>

In de bijgevoegde tabel worden de belangrijkste afwijkingen opgesomd waarvoor geen dekking uit reserves bestaat. Hierbij wordt aangegeven of het om een incidentele mutatie (I) gaat of om een structurele mutatie (S) gaat. Tegenover elkaar wegvallende lasten en baten, die per saldo neutraal zijn, worden hierin niet opgenomen.

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Hogere Algemene Uitkering meicirculaire 2022	1.798.321	V	I/S
Taakmutaties:			
- Saldo diverse taakmutaties circulaires en overhevelingen	86.089	V	I
- Middelen herindeling t.g.v. bestemmingsreserve	-631.183	N	I
- Coronasteunpakket cultuur	-20.000	N	I
- Energietoeslag	-248.000	N	I
- Klimaatakkoord	-140.753	N	I
- Extra capaciteit BOA's	-30.227	N	S
- Bommenregeling	59.012	V	I
Vergoeding inkomstenderving 2021 als gevolg van COVID-19	26.000	V	I
Mutatie kapitaallasten	38.172	V	I
Extra loonkosten als gevolg van grotere raad en extra wethouder	-71.637	N	S
Prognose extra inhuur	-100.000	N	I
Rente langlopende lening	-46.781	N	S
Kosten benoeming burgemeester	-20.000	N	I
Afrekening TOZO	62.175	V	I
Investering Sociaal Team en kwaliteit van dienstverlening	-32.051	N	I
Inzet ten behoeve van de invoering Wet Open Overheid (WOO)	-87.100	N	I
Hogere lasten Jeugd	-980.759	N	S
Overige mutaties kleiner dan € 12.500	-32.500	N	I
<b>Totaal mutaties</b>	<b>-371.222</b>		

### Beoogd effect/resultaat

Rapporteren over de financiële bijstelling van de budgetten.

### Argumenten

1.1 De raad neemt kennis van de financiële positie van de gemeente Scherpenzeel. U wordt op de hoogte gesteld over de financiële positie van de gemeente Scherpenzeel door middel van de 2e financiële rapportage.

2.1 De raad autoriseert de financiële mutaties.

Uw raad heeft het budgetrecht. Daarom wordt aan uw raad voorgesteld de financiële mutaties vast te stellen en de begroting 2022 hiermee te wijzigen.

3.1 In de Kadernota was reeds de vorming van een bestemmingsreserve organisatie voorgesteld.

### Kanttekeningen

1.1 De septembercirculaire is niet tijdig beschikbaar om verwerkt te worden in de firap. U ontvangt hierover separaat een memo.

### Proces (procedure/vervolg/evaluatie)

De 2e financiële rapportage maakt onderdeel uit van de P&C-cyclus en wordt opgevolgd door de jaarrekening.

### Duurzaamheidsaspecten

Niet direct van toepassing.

### Communicatie

Na vaststelling door uw raad wordt deze financiële rapportage op de gemeentelijke website gepubliceerd.

### Financiële aspecten

Leidt tot aanpassing van de begroting 2022.

Begrotingswijziging: ja

**Juridische aspecten / grondslag**

De raad is bevoegd tot bijstelling van de budgetten, zoals vastgelegd in de begroting.

**Evaluatie**

N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Scherpenzeel,

R. 't Hoen  
Secretaris

M.W. Jaeger  
burgemeester

# GEMEENTE SCHERPENZEEL

## Raadsbesluit

---

Agendapunt : Vult Griffie in

**Onderwerp** : 2e financiële rapportage 2022

De raad van de gemeente Scherpenzeel,  
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 13 september 2022;

---

### besluit

1. De 2e Financiële rapportage 2022 (inclusief de daarin opgenomen reservemutaties, kredietverzoeken en -bijstellingen) vast te stellen;
2. De begroting 2022 op basis van de 2e Financiële rapportage 2022 te wijzigen;
3. Een bestemmingsreserve organisatie te vormen met de € 631.183 herverdelingsmiddelen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van 1 november 2022.

B.S. van Ginkel-Schuur  
Griffier

M.W. Jaeger  
voorzitter