

Voorstel aan de gemeenteraad

Portefeuillehouder

Rinkes

Datum collegebesluit

31 AUG 2021

Opsteller

D. Kramer

Registratie

Agendapunt

Onderwerp

Verzamelbesluit 2021-3

Voorgesteld besluit

1. In te stemmen met het verzamelbesluit 2021-3.
2. In te stemmen om het positieve resultaat van € 358.500 toe te voegen aan de algemene reserve.

Inleiding

In het verzamelbesluit staan alle afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021. Op vier momenten in het jaar leggen we een verzamelbesluit uw raad voor.

Het saldo van de afwijkingen in dit derde verzamelbesluit heeft een positief resultaat van € 358.500.

Motivering

Beoogd effect

In dit verzamelbesluit 2021-3 zijn de financiële afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting opgenomen. Hiermee wordt de raad in staat gesteld om tijdig bij te sturen.

Argumenten

1.1 Op deze manier is de gemeenteraad in staat tijdig bij te sturen.

In een verzamelbesluit geven we de afwijkingen ten opzichte van de begroting weer die gedurende datzelfde begrotingsjaar voorkomen. Door deze via een verzamelbesluit 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.

Risico's/Kanttelingen

1.1 Sideletter jaarrekening 2020

In de "Sideletter jaarrekening 2020 benodigd weerstandsvermogen en top 10 risico's" (raad 8 juli 2021) is opgenomen, dat de in de sideletter genoemde mutatie van het benodigde weerstandsvermogen (€ 4,46 mln hoger) in verzamelbesluit 3-2021 wordt voorgelegd. Daarnaast is in de perspectiefnota 2021 voor een viertal grote risico's voorstellen gedaan voor het beschikbaar stellen van middelen om de financiële impact van deze risico's te verlagen (voor Jeugd, Wmo, bijdrage Thialf en Vennootschapsbelasting Grondbedrijf). Deze risico's vertegenwoordigen een aanzienlijke financiële omvang in de risico-inventarisatie. Aangegeven is dat de positieve impact hiervan op benodigde weerstandcapaciteit bij de mutatie van Verzamelbesluit 3 2021 ook wordt meegenomen.

Door de volgorde van besluitvorming en de tijdige aanlevering van de begroting aan de Raad is het niet mogelijk om een besluit over het 3^e verzamelbesluit af te wachten om deze vervolgens te verwerken in de begroting 2022. Daarom wordt nu voorgesteld om deze verwerking in één keer in de begroting 2022 te doen. In deze begroting is dan ook een actueel overzicht van de risico's opgenomen. Dit maakt het overzicht van de risico's en de financiële impact van deze risico's op de gemeente inzichtelijker en maakt de aansluiting tussen de verschillende P&C documenten makkelijker.

Financiën

De begroting 2021 wordt bijgesteld conform bijgevoegde begrotingswijziging.

Bijlagen

verzamelbesluit 2021-3
begrotingswijziging

Het college van burgemeester en wethouders van Heerenveen,

de secretaris, de burgemeester,

de heer J. van Leeuwestijn de heer T.J. van der Zwan

Onderwerp

De raad van de gemeente Heerenveen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 31 augustus 2021

gelet op de uitvoering van het budgetrecht van de raad;

Besluit

1. In te stemmen met het verzamelbesluit 2021-3.
2. In te stemmen om het positieve resultaat van € 358.500 toe te voegen aan de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 7 oktober 2021

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw L. Roest-Jonkers

de heer T.J. van der Zwan