

Agendanr.: 14  
Voorstelnr.: RB2021099  
Onderwerp: Bestuursrapportage 2021  
Programma:  
Wethouder(s): B.J.N. Fintelman  
Portefeuille:

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 12 oktober 2021

Voorstel / besluit:

1. De bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. de budgetten in de begroting 2021 middels begrotingswijziging aan te passen overeenkomstig de in de bestuursrapportage 2021 gemelde afwijkingen;
3. de begrotingswijziging vast te stellen;
4. kennis te nemen van de tussenrapportage 2021 WLH.

### **Inleiding**

Door middel van de bestuursrapportage brengt het college verslag uit over de voortgang van de uitvoering van de in de raadsbegroting 2021 opgenomen activiteiten en over de ontwikkeling van de budgetten 2021 (van begroot naar realisatie) t/m augustus. Ook vermeldt deze een prognose voor de nog resterende periode van dit jaar. In tegenstelling tot voorgaande jaren wordt de bestuursrapportage eenmalig ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad. De reden hiervoor is dat er in december geen slotwijziging (begrotingswijziging n.a.v. burap) wordt vastgesteld, omdat er in verband met de bestuurlijke fusie in december geen besluiten meer worden genomen door de gemeenteraad. De bestuursrapportage 2021 is als bijlage gevoegd.

### **Beoogd effect**

Met de bestuursrapportage 2021 wordt de gemeenteraad geïnformeerd over de stand van zaken van de budgetten en over de realisatie van de doelstellingen van het lopende begrotingsjaar. Het beoogd resultaat van deze rapportage is dat de gemeenteraad op deze manier een zo actueel mogelijk inzicht heeft in de budgetten en in de realisatie van de doelen van de begroting 2021.

### **Argumenten**

De Bestuursrapportage (Burap) is onderdeel van de planning en control cyclus.

Verantwoording over de voortgang van de in de raadsbegroting opgenomen activiteiten ter realisatie

van de doelstellingen en de uitputting van de budgetten vindt plaats in de Burap (over de eerste acht maanden van het jaar waarbij ook een prognose is opgenomen van het rekeningresultaat) en de jaarstukken.

### Kanttekeningen

- Het resultaat van de bestuursrapportage 2021 kan nog worden beïnvloed door een aantal risico's en onzekerheden die momenteel nog niet bekend zijn zoals het resultaat van de grondexploitatie, ontwikkelingen in het sociaal domein en de eventuele vertraging in bepaalde implementatie- en afrondende ICT werkzaamheden;
- Indien er tussentijds afwijkingen worden geconstateerd die groter zijn dan € 100.000 dan is het college verplicht de raad hierover te informeren in de eerstvolgende commissievergadering (artikel 4 lid 3 Financiële verordening 2018).

### Financiële gevolgen

Zoals uit tabel 1 blijkt vertoont de prognose van het jaarresultaat 2021 een nadeel van - € 1.185.000.

Tabel 1:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>			
	<b>Primaire begroting</b>	<b>Secundaire begroting</b>	<b>Afwijkingen bestuurs-rapportage</b>	<b>Prognose rekening 2020</b>
Begrotingsresultaat voor resultaatbestemming	-10.511	4.731	-3.993	-9.773
Mutatie reserves	4.491	547	3.550	8.588
<b>Begrotingsresultaat na bestemming</b>	<b>-6.020</b>	<b>5.278</b>	<b>-443</b>	<b>-1.185</b>

Hoewel dit resultaat een saldo vormt van mee- en tegenvallers zijn er een aantal ontwikkelingen te noemen die grotendeels deze afwijking veroorzaakt. Het betreft voornamelijk hogere inhuur lasten, een toename van de lasten voor de jeugdzorg en de WMO en het voordelige effect van de septembercirculaire 2021. Eventuele structurele financiële effecten worden verwerkt in de begroting 2022 – 2025 van de gemeente Dijk en Waard. In de Burap 2021 treft u meer informatie over de hogere inhuur lasten, de toename van de lasten voor de jeugdzorg en de WMO en het voordelige effect van de septembercirculaire 2021.

### Verloop begroting

In tabel 2 treft u het verloop aan van het begrotingsresultaat 2021

Tabel 2:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo</b>
Primaire begroting	-184.316	178.296	-6.020
Begrotingswijzigingen t/m augustus	4.378	900	5.278
Actuele begroting	-179.938	179.196	-742

In de primaire begroting 2021 bedraagt het begrotingsresultaat - € 6.020.000. Het begrotingsresultaat dat als uitgangspunt wordt genomen voor deze rapportage bedraagt - € 742.000.

In tabel 3 treft u een tabel met de afwijkingen per programma. Een nadere specificatie van de afwijkingen per programma is terug te vinden in de bestuursrapportage 2021.

Tabel 3:

<i>Bedragen x € 1.000</i>					
<b>SALDI</b>	<b>Primair</b>	<b>Secundair</b>	<b>Technisch</b>	<b>BURAP</b>	<b>Actueel</b>
0 - Bestuur en ondersteuning	85.045	2.636	1.442	2.008	91.131
1 - Veiligheid	-6.176	0	-62	0	-6.238
2 - Verkeer, vervoer en waterstaat	-10.178	547	284	7	-9.340
3 - Economie	-303	0	-174	-170	-647
4 - Onderwijs	-6.209	0	-231	60	-6.380
5 - Sport, cultuur en recreatie	-12.027	335	-93	-423	-12.208
6 - Sociaal domein	-56.322	1.760	-357	-1.809	-56.729
7 - Duurzaamheid	2.113	0	-267	-100	1.745
8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	-1.961	0	-542	-16	-2.519
<b>Saldi programma's</b>	<b>-6.020</b>	<b>5.278</b>	<b>0</b>	<b>-443</b>	<b>-1.185</b>

**Preventief toezicht**

- Ja, Er vindt een begrotingswijziging plaats  
 Nee

Vanwege de vaststelling van het Herindelingsontwerp Langedijk en Heerhugowaard conform de Wet algemene regels herindeling (Wet Arhi) is art. 21 van deze Wet van toepassing geworden.

Preventief toezicht is van toepassing omdat dit besluit betrekking heeft op het vaststellen van begrotingswijzigingen en dit besluit dus kan leiden tot nieuwe uitgaven, verhoging van bestaande uitgaven of verlaging van bestaande inkomsten.

**Communicatie**

-

**Uitvoering**

Aangezien preventief toezicht op dit voorstel van toepassing is vindt conform de procedure preventief toezicht vooraf afstemming plaats met de fusiepartner Langedijk en wordt dit voorstel ter goedkeuring aangeboden aan de provincie. Nadat het college van B&W heeft ingestemd met de 2e tussenrapportage 2021 wordt deze ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad.

**Monitoring/Evaluatie**

-

Bijlagenr. (Corsanr.)	Titel/Onderwerp
Bij21-0700	Bestuursrapportage 2021 Heerhugowaard
Bij21-0701	Tussenrapportage 2021 WLH
BW21-0467	B&W advies Burap 2021 Heerhugowaard

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,



de burgemeester,



Advies commissie S&R / M&S d.d. 02 november 2021:  
RB2021099 Burap 2021 HHW :

Bespreekstuk



# Heerhugowaard Stad van kansen

Nr.: RB2021099

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

Voor	Allen
Tegen	---

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 oktober 2021;

gelet op het advies van de commissie S&R / M&S d.d. 02 november 2021;

## b e s l u i t

1. De bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. de budgetten in de begroting 2021 middels begrotingswijziging aan te passen overeenkomstig de in de bestuursrapportage 2021 gemelde afwijkingen;
3. de begrotingswijziging vast te stellen;
4. kennis te nemen van de tussenrapportage 2021 WLH.

Heerhugowaard, 16 november 2021

De Raad voornoemd,

de wnd. griffier,  
H. Wijnveen



de voorzitter,  
A.B. Blase

