

# Financiële positie en ontwikkeling



## Financiële positie en ontwikkeling

Dit hoofdstuk bevat het financiële rapportagedeelte van deze berap. Onderstaand worden de afwijkingen per programma aangegeven, alsmede de uitkomsten hiervan voor de resultaatbestemming. Tot slot wordt een toelichting gegeven, waarin per programma de verschillende mutaties nader worden verklaard.

### Overzicht van baten en lasten per programma

	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>
<b>Programma Sociaal Domein</b>		
<i>Mutaties Berap 2022:</i>	-783.405,00	19.000,00
<b>Programma Ruimte</b>		
<i>Mutaties Berap 2022:</i>	27.000,00	-165.000,00
<b>Programma Economie en vrije tijdsbesteding</b>		
<i>Mutaties Berap 2022:</i>	19.500,00	0,00
<b>Programma Fundament</b>		
<i>Mutaties Berap 2022:</i>	178.000,00	-549.000,00
<b>Totaal</b>	<b>-558.905,00</b>	<b>-695.000,00</b>
Resultaat voor bestemming		-1.253.905,00

#### 4.2 Resultaatbestemming

	<b>Storting</b>	<b>Onttrekking</b>
<i>Mutaties Berap 2022</i>	0,00	0,00
Begroting 2022 geactualiseerd n.a.v. Berap 2022	0,00	0,00

Resultaat voor bestemming	-1.253.905,00
Berap: mutaties reserves	0,00
Resultaat na bestemming	-1.253.905,00

## Resultaatbestemming

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (B.B.V.) is het verplicht de gemeenteraad een begroting aan te bieden die is geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves. Dit is het zogenaamde resultaat voor bestemming. Vervolgens dient aangegeven te worden welke bedragen aan welke reserves moeten worden onttrokken dan wel worden toegevoegd en op welke programma's dit betrekking heeft. Na deze toevoegingen en onttrekkingen (de resultaatbestemming) volgt het resultaat na bestemming. Op deze manier wordt voor de raad inzichtelijk gemaakt hoeveel aan reserves wordt toegevoegd en onttrokken, zonder dat dit hun budgetrecht aantast.

## Toelichting overzicht 'baten en lasten per programma'

### Resultaatbestemming.

Het inzichtelijk maken van deze regelgeving voor wat betreft de resultaatbestemming is door ons opgenomen onder het financiële overzicht "baten en lasten per programma". Zoals uit het betreffende overzicht blijkt, sluit de begroting 2022 (geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves) bij deze berap met een voordelig saldo van € 1.253.905. Dit noemen we het zogenaamde resultaat voor bestemming.

### Berekening:

- stijging lasten 2022	N	-558.905,00
- stijging baten 2022	V	-695.000,00
- resultaat voor bestemming	V	-
		1.253.905,00

### Budgettaire ontwikkelingen

De Berap van 2022 betreft de periode tot 1 augustus 2022, en neemt de verschillen en ontwikkelingen mee, welke door de afdelingen zijn opgemerkt. Een aantal verschillen resulteert in mee- en tegenvallers. Deze worden onderstaand genoemd.

#### Programma 1 Sociaal Domein

##### Lasten

Doelenboom Sociale zaken	V	-243.000,00
Doelenboom Maatschappelijke ondersteuning	V	-500.000,00
Doelenboom Gezondheidszorg		0,00
Doelenboom Onderwijs	N	21.595,00
Doelenboom Jeugd	V	-62.000,00
	V	-783.405,00

##### Baten

Doelenboom Sociale zaken		0,00
Doelenboom Maatschappelijke ondersteuning		0,00
Doelenboom Gezondheidszorg		0,00
Doelenboom Onderwijs	N	19.000,00
Doelenboom Jeugd		0,00
	N	19.000,00

Totaal Programma 1 V **-764.405,00**

#### Programma 2 Ruimte

##### Lasten

Doelenboom Openbare orde en veiligheid		0,00
Doelenboom Openbare ruimte en verkeer	N	27.000,00
Doelenboom Duurzaamheid, Milieu en VTH		0,00
Doelenboom Bouwen, wonen en ruimtelijke ontwikkeling en VTH		0,00
	N	27.000,00

##### Baten

Doelenboom Openbare orde en veiligheid		0,00
Doelenboom Openbare ruimte en verkeer		0,00
Doelenboom Duurzaamheid, Milieu en VTH		0,00
Doelenboom Bouwen, wonen en ruimtelijke ontwikkeling en VTH	V	-165.000,00
	V	-165.000,00

Totaal Programma 2 V **-138.000,00**

#### Programma 3 Economie en vrije tijdsbesteding

##### Lasten

Doelenboom Cultuur en Recreatie en Toerisme		0,00
Doelenboom Economie en werkgelegenheid	N	4.000,00
Doelenboom Sport	N	15.500,00

N 19.500,00

*Baten*

Doelenboom Cultuur en Recreatie en Toerisme		0,00
Doelenboom Economie en werkgelegenheid		0,00
Doelenboom Sport		0,00
		<u>0,00</u>

Totaal Programma 3 N **19.500,00**

**Bedrijfsvoering**

*Lasten*

Doelenboom Dienstverlening	V	-16.000,00
Paragraaf Bedrijfsvoering	N	194.000,00
	N	<u>178.000,00</u>

*Baten*

Doelenboom Dienstverlening		0,00
Paragraaf Bedrijfsvoering	V	-549.000,00
	V	<u>-549.000,00</u>

Totaal Programma 4 V **-371.000,00**

Resultaatbestemming

Storting reserve		0,00
Onttrekking reserve		0,00
		<u>0,00</u>

**Berap 2022:**

Programma Sociaal Domein	V	-764.405,00
Programma Ruimte	V	-138.000,00
Programma Economie en vrije tijdsbesteding	N	19.500,00
Programma Fundament	V	-371.000,00
		<u>-</u>
Totaal voordeel Berap 2022	V	<b>1.253.905,00</b>