

## Raadsvoorstel

**Onderwerp:** Begrotingsactualisering 2021-2025 (incl. aanpassingen)

---

Raadsvergadering	<b>[Dit vult agendering in], agendapunt</b> <b>[Dit vult agendering in]</b> - zie apart besluitblad -
Datum raadsvoorstel	[Dit vult agendering in]
Bijlage(n)	[Dit vult agendering in]
Zaaknummer	Z.197230
Behandeld in commissie	[Dit vult agendering in], agendapunt [Dit vult agendering in]
Portefeuillehouder	wethouder Rebel
Informatie bij	
E-mail / telefoonnummer	o.vanrossum@huizen.nl / 035-5281364

---

### Voorstel

1. De als gevolg van corona resterende incidentele inzamelingskosten huishoudelijk afval van € 11.799 niet door belasten via de afvalstoffenheffing maar ten laste brengen van het begrotingsresultaat 2021.
2. Met ingang van 1-1-2021 instellen van de reserve reparatie-uitkering WW.
3. Instemmen met de financiële vertaling van de actualisering van de begroting alsmede met de resultaatbestemming voor deze jaren;
4. Instemmen met het in 2021 overhevelen van € 1.365.000 van de egalisatiereserve naar de algemene reserve en in 2022 € 1.632.000 van de algemene reserve naar de egalisatiereserve in verband met het doorschuiven van diverse incidentele budgetten van 2021 naar 2022.
5. Instemmen met de risicoparagraaf 2021-2025.

### Toelichting op het te nemen besluit

#### Aanleiding

Voor de begroting zijn er drie bijstelmomenten vastgesteld, aangezien er ten opzichte van de door de raad vastgestelde programmabegroting (inclusief latere wijzigingen daarop) de begrotingsuitvoering altijd een discrepantie zal vertonen. De raad van december is het laatste bijstelmoment.

## Argumentatie

In volgorde van beslispunten:

### **Beslispunt 1: De als gevolg van corona resterende incidentele inzamelingskosten huishoudelijk afval van € 11.799 niet door belastingen via de afvalstoffenheffing maar ten laste brengen van het begrotingsresultaat 2021.**

In de jaarafrekening 2020 van de GAD zit voor Huizen € 77.425 aan extra kosten van inzameling huishoudelijk afval in verband met coronamaatregelen. Hier staat een vergoeding van het rijk tegenover van afgerond € 65.626. Er resteert dus nog een last van € 11.799.

Door het rijk worden coronalasten gezien als overheidslasten. Toch worden de extra lasten in dit geval niet volledig door het rijk gecompenseerd. We zijn dan ook van mening dat ook resterende lasten niet bij de burger in rekening gebracht zouden moeten worden.

Voorgesteld wordt om de resterende incidentele last van € 11.799 (excl. compensabele btw)) niet via verhoging van de afvalstoffenheffing door te belasten aan de burger maar incidenteel ten laste laten komen van het begrotingsresultaat 2021.

### **Beslispunt 2: Met ingang van 1-1-2021 instellen van de reserve Reparatie-uitkering WW.**

De gemeente is eigen risicodragers voor de financiële gevolgen van de WW wetgeving. Tot en met 2015 had iedereen recht op 38 maanden WW uitkering. Met ingang van 2016 zijn een aantal versoberingen hierin aangebracht en is de maximale duur van de WW teruggebracht naar 24 maanden.

In de CAO 2020 is een reparatie-uitkering afgesproken voor een specifieke doelgroep medewerkers. Dit is een uitkering die de WW-uitkering in opbouw en duur aanvult naar het niveau van 31 december 2015.

Om de kosten voor deze reparatie-uitkering te kunnen dekken wordt sinds 2020 een extra werknemerspremie ingehouden van 0,1% op het salaris. Deze opbrengst is bij de jaarrekening 2020 tijdelijk geparkeerd in de reserve arbeidsvoorwaarden.

In de decemberactualisering wordt deze reservering overgeheveld naar de in te stellen reserve Reparatie-uitkering WW en wordt voor de komende jaren de inhouding van € 13.500 per jaar gestort in deze reserve.

Het doel van de reserve en de basis waarvan er mutaties op de reserve plaatsvinden wordt hieronder aangegeven.

Doel: het reserveren van de inhoudingen op het bruto salaris van medewerkers voor de uitvoering van de CAO verplichting aanvullende WW-uitkeringslasten (reparatie-uitkering CAO).

Mutaties: de jaarlijkse storting wordt gebaseerd op de werkelijk ingehouden werknemerspremie volgens het geldende % op het brutosalaris van de werknemers.

De onttrekkingen uit de reserve zijn gebaseerd op de jaarlijks toegekende reparatie-uitkeringen aan de daarvoor in aanmerking komende personen.

### **Beslispunt 3: Instemmen met de financiële vertaling van de actualisering van de begroting alsmede met de resultaatbestemming voor deze jaren.**

Om de kaderstellende rol van de raad t.a.v. het budgetrecht beter te vervullen, zijn bij de december-actualisering de actualiseringsposten in een aantal categorieën gerubriceerd:

- |                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| (1) onvermijdelijk          | bijv. wettelijke taken     |
| (2) medebewind              | bijv. opvang zwerfdieren   |
| (3) autonome ontwikkelingen | bijv. bijstandsuitkeringen |
| (4) eigen beleid            | anders, later of niet      |

De effecten uit de begrotingsactualisering verbeteren het saldo van baten en lasten voor 2021 met (bruto) € 3.476.448. Voor een deel van deze begrotingsmutaties geldt dat de budgettaire voordelen (nadelen) tegelijkertijd worden toegevoegd (onttrokken) aan corresponderende reserves. Hiervoor gelden de spelregels zoals die zijn afgesproken voor de vorming en vrijval van reserves bij de uitgangspunten voor de begroting. Over de reserves loopt in 2021 een bedrag van € 1.437.977 nadelig.

Per saldo verbetert het geraamde netto resultaat 2021 met € 2.038.471. Voor het grootste deel is hier sprake van het doorschuiven van (restant)budgetten naar 2022.

Voor alle jaren is het effect van de begrotingsactualisering op het geraamde resultaat als volgt:

<i>Bedragen x € 1.000 (-/- is nadeel)</i>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Totaal (bruto) mutaties</b>	3.476	-2.284	-54	-35	-126
Mutaties reserves	-1.438	1.636	-33	13	12
<b>Netto resultaat begrotingsactualisering</b>	<b>2.038</b>	<b>-648</b>	<b>-88</b>	<b>-21</b>	<b>-114</b>

Getotaliseerd over alle jaren verbetert het netto begrotingsresultaat met afgerond € 1.167.000. In bijlage 1 geven wij u een inhoudelijke toelichting op de bijstellingen van de begroting.

De volgende majeure mutaties kunnen hier alvast worden vermeld:

#### Doorgeschoven budgetten naar 2022

Een aantal incidentele budgetten wordt doorgeschoven naar 2022 omdat de uitvoering van deze projecten nog niet (volledig) is opgestart c.q. uitgevoerd in 2021. De volgende mutaties kunnen worden genoemd (bedragen zijn afgerond):

- Beleidsplan Sociaal Domein € 211.000
- Vroegsignalering € 85.000
- Lokaal veiligheidsbeleid (aanpak polarisatie en radicalisering) € 140.000
- Diverse infrastructurele budgetten (incl. HOV) € 796.000
- Materiaal gladheidsbestrijding € 145.000
- Afschrijvingslasten diverse investeringen € 258.000
- Incidentele kosten nieuwbouw gymzaal Springplank € 45.000
- Invoeringskosten nieuwe Wet Inburgering € 76.000

#### Mutaties Sociaal Domein

De uitkeringslasten 2021 voor de BUIG kunnen met € 115.000 neerwaarts worden bijgesteld doordat het aantal mensen in de bijstand nog steeds licht dalend is. Hier staat tegenover dat ook de definitieve rijksbijdrage BUIG 2021 naar beneden is bijgesteld met afgerond € 109.000, zodat er per saldo voor de BUIG een voordeel is van € 6.000.

Doordat het rijk voor 2022 en volgende jaren een minder sterke toename verwacht van het aantal bijstandsgerechtigden, daalt ook de rijksbijdrage BUIG voor de komende jaren. Hier staat een evenzo grote daling van de uitkeringslasten tegenover.

WMO individuele voorzieningen: verwachte meerkosten € 80.000. Dit wordt voor € 40.000 veroorzaakt door meer verstrekkingen trapliften, waarvan € 29.000 het gevolg is van verstrekking die nog betrekking hebben op 2020. Daarnaast is aan hoofdzakelijk individuele vervoersvoorzieningen tot en met het 3<sup>e</sup> kwartaal € 40.000 meer verstrekt dan verwacht.

De kosten voor jeugdzorg nemen toe met afgerond € 369.000. Een stijging van 2,6%. Dit wordt o.a. veroorzaakt door de gespecialiseerde zorg uit het Landelijke Transitie Arrangement (LTA) waar een overschrijding is te zien van € 258.000. Deze zorg ligt voor een groot deel buiten de invloedssfeer van de gemeente. De inkoop van de raamovereenkomsten LTA is belegd bij de VNG, de administratieve afhandeling van de raamovereenkomsten voert elke gemeente zelf uit. De uitgaven LTA laten een zeer grillig verloop zien waardoor dit budget een onvoorspelbaar karakter heeft.

Het budget WMO begeleiding wordt voor 2021 met € 165.000 verhoogd op basis van de beschikte zorg tot en met het 3e kwartaal. Voor het grootste deel betreft dit lokaal ingekochte zorg voor kortdurend verblijf. Verwacht wordt dat deze kosten in hoofdzaak incidenteel van aard zijn.

Voor de huishoudelijke hulp moet de raming met € 218.000 worden verhoogd. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat bij de voorjaarsnota 2021 incidenteel voor 2021 € 180.000 extra is ingeboekt als verwachte bezuiniging als gevolg van het hanteren van het nieuwe normenkader KPMG. Dit blijkt na uiteindelijke uitwerking van het normenkader niet gerealiseerd te kunnen worden.

Een uitgebreide toelichting op de prognoses sociaal domein 2021 en de resultaten en ontwikkelingen omtrent de bezuinigingen SD zal plaatsvinden via de mededeling hierover in commissie SD van 30 november 2021. Voor wat betreft de voor huishoudelijk hulp met ingang van 2022 ingeboekte bezuiniging van € 900.000 is de verwachting dat deze de eerste jaren niet volledig gerealiseerd gaat worden.

Bij de voorjaarsnota 2022 zal worden gerapporteerd in hoeverre de bezuinigingen sociaal domein zijn c.q. worden gerealiseerd en zal financiële vertaling plaatsvinden daar waar bezuinigingen (nog) niet worden behaald.

### Bijzondere bijstand

Het budget Bijzondere bijstand kan worden verlaagd met € 271.000. Dit betreft voor het grootste deel het aframen van het extra budget welke bij de bezuinigingen in het kader van de begroting 2020 structureel is opgenomen voor verruiming van de inkomensgrens van 110% naar 120%. Tot deze verruiming is besloten in verband met gelijktijdige versobering van de RTC regeling. Deze verruiming werd ingeschat op € 230.000. Bij de voorjaarsnota 2022 zal worden bezien in hoeverre hier sprake is van een structureel effect. Daarnaast is ten opzichte van 2020 per saldo een daling zichtbaar in de verstrekkingen van afgerond € 41.000.

Daarnaast wordt het bijzondere bijstandsbudget incidenteel verlaagd met afgerond € 144.000. Dit betreft nagenoeg volledig het budget dat bij de begroting 2021 structureel is toegevoegd aan het budget bijzondere bijstand in verband met afschaffen van de RTC-regeling en deze onder te brengen in de bijzondere bijstand. De aanvragen en uitbetalingen RTC vinden echter achteraf plaats. Dat wil zeggen dat dit jaar (2021) de uitbetalingen hebben plaatsgevonden over 2020, waardoor mogelijk het budget binnen de bijzondere bijstand niet zal worden benut. Daar staat tegenover dat de kosten RTC 2020 € 62.000 hoger uitvallen. In jaarrekening 2020 was rekening gehouden met nog uit te betalen RTC vergoedingen van € 212.000. De werkelijke kosten komen echter uit op € 274.000, zodat nog € 62.000 aan incidentele kosten RTC moet worden bijgeraamd in 2021.

### Kosten werving en selectie

Het budget werving- en selectiekosten wordt structureel verhoogt met € 125.000 in verband met de structurele wijziging in vereiste wervingsmethodes zoals de inzet van online vacaturesites en sociaal media campagnes. Daarnaast ligt het aantal te vervullen vacatures structureel hoger door de groei van het personeelsbestand vanwege onder andere de decentralisaties en de pensionering van medewerkers.

### Grondexploitatie

In deze begrotingsactualisering zijn voor de komende jaren de verwachte voordelige incidentele resultaten geraamd van de in exploitatie zijnde bouwgronden. Dat wil ook zeggen dat met deze financiële vertaling de verwachte voordelige resultaten die in de doorrekening ten gunste van de egalisatiereserve waren opgenomen, zijn komen te vervallen. De definitieve financiële vertaling leidt voor de periode 2021 tot en met 2025 tot een incidenteel lager resultaat van in totaal afgerond € 176.000 ten opzichte van het verwachte resultaat.

### Afschrijvingslasten

Als gevolg van doorschuiven van diverse investeringen wordt afgerond € 258.000 aan afschrijvingslasten doorgeschoven van 2021 naar 2022. Daarnaast valt bijna € 395.000 aan afschrijvingslasten vrij in 2021 in verband met latere uitvoering van investeringen, zoals nieuwbouw Rehobothschool, kustvisie, Huizen digitaal en tractiemiddelen.

### Coronacompensatie

Bij de jaarrekening 2021 zal worden bepaald wat de werkelijke overschotten zijn op de ontvangen middelen van het rijk voor coronacompensatie en zal een voorstel worden gedaan voor verdere invulling.

## **Beslispunt 4: Instemmen met het in 2021 overhevelen van € 1.365.000 van de egalisatiereserve naar de algemene reserve en in 2022 € 1.632.000 van de algemene reserve naar de egalisatiereserve in verband met het doorschuiven van diverse incidentele budgetten van 2021 naar 2022**

In deze decemberactualisering worden diverse incidentele budgetten doorgeschoven van 2021 naar 2022, waardoor het resultaat voor 2021 verbetert en van 2022 verslechtert. De geraamde onttrekking uit de algemene reserve van € 1.365.000 in 2021 is dan ook niet meer benodigd. Daarentegen is het noodzakelijk om in 2022 € 1.632.000 over te hevelen naar de egalisatiereserve zodat per ultimo 2025 de egalisatiereserve geen negatieve stand vertoont. Zie financiële paragraaf voor het verloop van de egalisatiereserve.

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Aanvulling vanuit algemene reserve stand begr 2022</b>	1.365	913	0	0	0
Mutaties decemberactualisering 2021	-1.365	1.632			
<b>Resteert geraamde aanvulling vanuit algemene reserve</b>	0	2.545	0	0	0

Op dit moment is alleen in 2022 nog een eenmalige aanvulling nodig vanuit de algemene reserve van € 2.545.000 om de egalisatiereserve aan te vullen.

Het benutten van de algemene reserve ter dekking van het begrotingsresultaat is niet gewijzigd ten opzichte van het raadsvoorstel Programmabegroting 2022. Voor 2021 wordt nog € 2.903.000 hiervoor onttrokken.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Inzet alg.reserve tbv begr.resultaat (stand rvs begr 2022)</b>	<b>-2.903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Mutaties decemberactualisering 2021	0	0	0	0	0
<b>Resteert inzet alg. reserve tbv begr.resultaat</b>	<b>-2.903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### **Beslispunt 5: Instemmen met de risicoparaagraaf 2021-2025.**

De risicoparaagraaf is een vast onderdeel van het meerjarenperspectief en wordt ook op de vaste bijstelmomenten bijgewerkt. Ten opzichte van de stand bij de begrotingsbehandeling van 28 oktober en 1 november jl. zijn 2 posten met 1 jaar opgeschoven naar 2022 omdat deze voor 2021 niet meer benodigd zijn.

Dit betreft de posten Reactivering investeringen onderwijs en Verordening voorziening huisvesting onderwijs.

In bijlage 2 treft u de recapitulatie aan van de risicoparaagraaf.

#### **Geheimhouding**

Niet van toepassing.

#### **Alternatieven**

Niet van toepassing.

#### **Uitvoering inspraak en participatieverordening**

Niet van toepassing.

#### **Beslistermijn**

Niet van toepassing.

## Financiële paragraaf

B = Bruto resultaat, resultaat voor bestemming

R = Resultaatbestemming (mutatie in reserves)

N = Netto, resultaat na bestemming

(Negatieve bedragen: tekort of tekort verhogend, positieve bedragen: overschot of tekort verminderend)

Bedragen x € 1.000		2021	2022	2023	2024	2025
Bruto resultaat (stand raadsvoorstel begr 2022)	B	-12.549	-1.385	-899	-872	-763
Motie M8: coronagelden voor cultuur	B	100				
Motie M9: Onderhoud Huizer kunstwerken	B	0	-7	-7	-7	-7
Motie M9: Onderhoud Huizer kunstwerken: verhoging stelpost bezuinigingen (t/m 2024).	B	0	7	7	7	0
Raad 1-11-2021	B	0	-50	-50	-50	-50
Raad 16-12-2021	B	-2	-20	2	2	2
Begrotingsactualisering	B	3.476	-2.284	-54	-35	-126
Rente-effect mutatie algemene reserve	B	0	27	-5	-5	-5
	B					
<b>SALDO BATEN/LASTEN (t/m december 2021)</b>	<b>B</b>	<b>-8.975</b>	<b>-3.713</b>	<b>-1.007</b>	<b>-960</b>	<b>-949</b>
Resultaatbestemming (stand raadsvoorstel begr 2022)	R	7.829	1.386	900	872	763
Motie M8: coronagelden voor cultuur	R	-100				
Raad 1-11-2021	R	0	50	50	50	50
Raad 16-12-2021	R	2	22	0	0	0
Begrotingsactualisering	R	-1.438	1.636	-33	13	12
Onttrekking aan/storting in algemene reserve	R	0	0	0	0	0
Mutatie reserve schommeling alg.uitkering	R	0	0	0	0	0
	R					
<b>RESULTAATBESTEMMING (t/m december 2021)</b>	<b>R</b>	<b>6.393</b>	<b>3.094</b>	<b>917</b>	<b>935</b>	<b>824</b>
<b>GERAAMD RESULTAAT (t/m december 2021)</b>	<b>N</b>	<b>-2.582</b>	<b>-619</b>	<b>-91</b>	<b>-24</b>	<b>-125</b>
Risicoposten	N	0	-351	-463	-468	-468
<b>MEEST WAARSCHIJNLIJK PERSPECTIEF</b>		<b>-2.582</b>	<b>-968</b>	<b>-555</b>	<b>-493</b>	<b>-592</b>

### Structureel begrotingsresultaat

De decemberactualisering heeft het volgende effect op het structurele begrotingsresultaat:

Bedragen x € 1.000		2021	2022	2023	2024	2025
<b>NETTO STRUCT. RESULTAAT</b> (stand rvs begr 2022)		<b>-2.108</b>	<b>1.329</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
Motie M9: onderhoud Huizer kunstwerken		0	0	0	0	-7
Begrotingsactualisering december: brutoresultaat		1.681	-978	-140	-145	-134
Begrotingsactualisering december: resultaatbestemming		-173	4	4	4	4
Rente-effect mutaties algemene reserve		0	27	-5	-5	-5
Raad 1-11-2021		0	0	0	0	0
Raad 16-12-2021		0	2	2	2	2
<b>STRUCTUREEL RESULTAAT (t/m december 2021)</b>		<b>-600</b>	<b>384</b>	<b>-139</b>	<b>-145</b>	<b>-108</b>

Voor 2022 is nog steeds sprake van een structureel sluitende begroting. Met ingang van 2023 ontstaat op dit moment een negatief resultaat welke in 2025 uitkomt op afgerond € 108.000. Gezien de beperkte omvang van dit negatieve resultaat en dat de decemberactualisering gezien moet worden als een tussentijdse rapportage als het gaat om het structurele resultaat, worden op dit moment geen aanvullende (bezuinigings)maatregelen voorgesteld.

### Stelpost taakstellende bezuiniging

In de begrotingsraad van 1 november jl. is de motie M9, Onderhoud Huizer kunstwerken, aangenomen waarin € 7.000 ten laste komt van het begrotingsresultaat. Aangezien voor 2022 tot en met 2024 sprake was van een begrotingsresultaat van € 0 is de stelpost taakstellende bezuinigingen voor deze jaren verhoogd met € 7.000. Vanaf 2025 was sprake van een voordelig structureel begrotingsresultaat van € 32.000 en kon de € 7.000 hieruit worden gedekt.

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Stelpost Taakstellende bezuiniging (stand rvs begr 2022)	0	0	20	52	0
Motie M9: Onderhoud Huizer kunstwerken	0	7	7	7	0
<b>Stand taakstellende bezuiniging (t/m dec 2021)</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>27</b>	<b>59</b>	<b>0</b>

### Egalisatiereserve

Het verloop van de egalisatiereserve is volgens het huidige meerjarenperspectief als volgt:

Bedragen x € 1.000 *)	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo 01-01 (2021, conform de jaarrekening 2020)	7.578	749	670	362	177
Resultaatbestemming rekening 2020	-2.854				
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	94	15	13	7	4
Saldo mutaties stand begr 2022	-417	602	-170	-110	0
Raad 1-11-2021 (laadinfrastructuur)	0	-50	-50	-50	-50
<b>Raad 6-12-2021</b>		<b>-22</b>			
Decemberactualisering 2021	295	-750	-11	-8	-6
Geraamd begrotingsresultaat	-2.582	<b>-619</b>	<b>-91</b>	<b>-24</b>	<b>-125</b>
<b>Saldo 31-12</b>	<b>2.114</b>	<b>-74</b>	<b>362</b>	<b>177</b>	<b>0</b>
Grondexploitaties, prognose eindresultaat (begr.2022)	0	0	0	0	0
<b>Beschikbare middelen in de egalisatiereserve</b>	<b>2.114</b>	<b>-74</b>	<b>362</b>	<b>177</b>	<b>0</b>
Opgenomen reserveringen / oormerkingen:					
<b>Af: reservering restant uitvoering collegeakkoord</b>	0	<b>-888</b>	0	0	0
<b>Beschikbaar na reserveringen/oormerkingen</b>	<b>2.114</b>	<b>-962</b>	<b>362</b>	<b>177</b>	<b>0</b>
Mutatie met alg.reserve (-/- is storting)	-1.365	<b>1.632</b>	0	0	0
<b>Saldo egalisatiereserve (december 2021)</b>	<b>749</b>	<b>670</b>	<b>362</b>	<b>177</b>	<b>0</b>

Ten opzichte van de stand bij de begroting 2022 is de prognose eindresultaat grondexploitaties komen te vervallen, aangezien in deze decemberactualisering de financiële vertaling heeft plaatsgevonden van de verwachte resultaten grondexploitaties.

Het restantbedrag oormerking realisering bestuurlijke ambities coalitieakkoord 2018-2022 bedraagt € **887.712**. Ten opzichte van de stand bij de begrotingsbehandeling 2022 van 28 oktober jl. is € **651.661** ingezet. In bijlage 3 treft u een overzicht hiervan aan.

Als gevolg van het doorschuiven van diverse budgetten van 2021 naar 2022 is de geraamde aanvulling van € 1.365.000 uit de algemene reserve in 2021 niet meer benodigd. Wel is hierdoor voor 2022 een aanvulling uit de algemene reserve noodzakelijk van € **1.632.000** zodat per einde 2025 geen negatieve stand in de egalisatiereserve ontstaat.



### Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering

In onderstaand overzicht staan de bedragen van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering. Deze zijn onveranderd ten opzichte van de stand bij de begrotingsbehandeling van 28 oktober 2021.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo 01-01 (2021, conform de jaarrekening 2020)	2.245	1.422	1.853	1.945	1.943
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	45	28	37	39	39
Saldo onttrekkingen/stortingen stand rvs Begr 2022	-868	402	55	-41	81
Mutaties decemberactualisering 2021	0	0	0	0	0
<b>Saldo 31-12</b>	<b>1.422</b>	<b>1.853</b>	<b>1.945</b>	<b>1.943</b>	<b>2.063</b>

## Overige Raadsinformatie

### **Bevoegdheid**

Uw raad is beslissingsbevoegd (artikel 189 Gemeentewet en artikel 6 Financiële verordening gemeente Huizen 2017).

### **Collegeprogramma**

Niet van toepassing.

### **Begroting**

Niet van toepassing.

### **Eerdere besluiten**

Niet van toepassing.

### **Voorgeschreven procedure**

Niet van toepassing.

### **Kader- en beleidsnota's**

Niet van toepassing.

### **Evaluatie**

Niet van toepassing.

### **Bijlagen**

1. Begrotingsactualisering december 2021.
2. Recapitulatie risicoparaaf.
3. Stand oormerking uitvoering collegeakkoord 2018-2022

Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

---

**Advies raadscommissie**

[in te vullen door raadsgriffier]