Zaaknummer: 18186-2021
Documentnummer: 18186-2021:681969

Raadsvergadering d.d. 20 mei 2021

Aan de raad,

Onderwerp
1e tussenrapportage 2021

Portefeuillehouder
A.J.L. Meulensteen

Beslispunten
Vaststellen van de 1e tussenrapportage 2021 inclusief begrotingswijziging.

Samenvatting
De tussenrapportage vormt een belangrijk document in de Planning en Controlcyclus van de gemeente Laarbeek. Het hoofddoel van tussenrapportages is om actueel inzicht te geven in de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de lopende begroting. De 1e tussenrapportage, die het eerste kwartaal betreft, is een afwijkingenrapportage. De 2e rapportage over de eerste drie kwartalen geeft een totaalbeeld van de stand van zaken.

Aanleiding
De 1e tussenrapportage 2021 vormt een onderdeel van onze Planning en Controlcyclus. Voor deze rapportage over het eerste kwartaal is gekozen, in overleg met het presidium, voor een afwijkingenrapportage met betrekking tot de uitvoering van de lopende begroting 2021.

De afwijkingen in de planning worden afgezet tegen de planning uit de 'stand van de jaarrekening 2020' (bij prestaties geformuleerd in 2020 of eerder) of de 'stand van de begroting 2021' (bij prestaties geformuleerd voor de begroting 2021). De financiële bijstellingen worden gepresenteerd ten opzichte van de begroting 2021, naar aanleiding van ontwikkelingen in het eerste kwartaal 2021.

Zoals aangegeven, wordt in de weergave van de status (of een prestatie binnen of buiten planning loopt), als laatst vastgestelde planning de stand van de jaarrekening gehanteerd. Formeel komt de tussenrapportage eerder in de raad dan dat de jaarrekening is vastgesteld. Echter in de tijd is het logisch om toch de jaarrekening als laatste stand qua planning voor de prestaties te hanteren. Dit maakt dat over sommige prestaties nu niet worden gerapporteerd, omdat deze binnen de planning lopen ten opzichte van de in de jaarrekening opgenomen (nieuwe) planning. In de jaarrekening 2020, die in juli in de raad zal worden behandeld, is deze nieuwe planning dan opgenomen. Geëvalueerd zal worden of deze werkwijze het meest wenselijk is naar de toekomst toe.

Beoogd effect en/of resultaat
De raad informeren over de afwijkingen in de prestaties, zoals opgenomen in de programmabegroting 2021, en eventuele financiële bijstellingen.

Argumenten
Het hoofddoel van de tussenrapportage is om actueel inzicht te geven in de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de lopende begroting 2021. Deze rapportage vormt vervolgens het meerjarige financiële vertrekpunt voor de presentatie van de Kadernota 2022. Voor de inhoud rapportage wordt verwezen naar de rapportage zelf.

Kanttekeningen o.a. financiële, juridische, communicatieve en veiligheidsaspecten
De afwijking qua planning wordt gepresenteerd ten opzichte van de 'stand van de jaarrekening 2020' (bij prestaties geformuleerd in 2020 of eerder) of de 'stand van de begroting 2021' (bij prestatie geformuleerd voor de begroting 2021). De financiële bijstellingen worden gepresenteerd ten opzichte van de begroting 2021, gerelateerd aan het eerste kwartaal 2021.

Vervolgstappen
Na vaststelling van de 1e tussenrapportage 2021 zal deze rapportage het financiële vertrekpunt vormen bij de presentatie van de Kadernota 2022.

Bijlagen (meegezonden stuk(ken), ter inzage gelegde stukken)
1e tussenrapportage 2021

Het college van burgemeester en wethouders,
gemeentesecretaris van Laarbeek,



J.W.M. van de Ven

de burgemeester van Laarbeek,



F.L.J. van der Meijden