

Raadsbesluit

Onderwerp: Voorjaarsrapportage 2021

Samenvatting raadsvoorstel

Met de voorjaarsrapportage legt het college verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de programmabegroting 2021. Daarmee wordt de raad in staat gesteld zijn controlerende taak uit te voeren op basis van de financiële kaders die zijn gesteld in de programmabegroting 2021. Deze rapportage gaat over de eerste vier maanden van 2021 met een doorkijk naar het einde van het jaar. De voorjaarsrapportage leidt tot een bijstelling van het begrotingsaldo 2021 met 2,42 miljoen euro voordelig. In de voorjaarsrapportage wordt ook ingegaan op de beleidsinhoudelijke tussenstand 2021 van de programma's.

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. Kennis te nemen van de voorjaarsrapportage 2021.
2. De begroting 2021 op basis van de voorjaarsrapportage 2021 te wijzigingen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
Lasten	2021	2021	N/V	2021
0 Bestuur en ondersteuning	41.158	2.193	N	43.351
1 Veiligheid	6.999	60	N	7.059
2 Verkeer en vervoer	13.701	-76	V	13.624
3 Economie	14.339	-525	V	13.814
4 Onderwijs	7.842	3.711	N	11.552
5 Sport, cultuur en recreatie	16.808	-210	V	16.598
6 Sociaal domein	162.242	2.182	N	164.424
7 Volksgezondheid en milieu	21.522	734	N	22.256
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	9.149	1.056	N	10.205
Totaal lasten	293.759	9.125	N	302.884

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Baten				
0 Bestuur en ondersteuning	-211.831	-3.771	V	-215.602
1 Veiligheid	-45	-	N	-45
2 Verkeer en vervoer	-791	-20	V	-811
3 Economie	-12.725	774	N	-11.952
4 Onderwijs	-559	-4.008	V	-4.567
5 Sport, cultuur en recreatie	-209	-95	V	-304
6 Sociaal domein	-45.954	-2.187	V	-48.141
7 Volksgezondheid en milieu	-19.917	-787	V	-20.704
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-6.690	-799	V	-7.488
Totaal baten	-298.721	-10.893	V	-309.614

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-4.963	-1.767	V	-6.730
---	---------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Stortingen reserves	7.224	1.415	N	8.639
Onttrekkingen reserves	-2.390	-2.071	V	-4.461
Totaal reserves	4.833	-656	V	4.177

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-129	-2.423	V	-2.553
--------------------------------------	-------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Gedaan in de openbare vergadering van 22 juni 2021,

de griffier,

de burgemeester,

drs. C.M. Steenbergen

A.J. Gerritsen

Naam: E. Leppink
Datum: 22 juni 2021
Team/teamonderdeel: CZ Control en Audit
Telefoonnummer: 1312

Voorstel aan de raad

Onderwerp
Portefeuillehouder

Voorjaarsrapportage 2021
A.L. Langius

Samenvatting raadsvoorstel

Met de voorjaarsrapportage legt het college verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de programmabegroting 2021. Daarmee wordt de raad in staat gesteld zijn controlerende taak uit te voeren op basis van de financiële kaders die zijn gesteld in de programmabegroting 2021. Deze rapportage gaat over de eerste vier maanden van 2021 met een doorkijk naar het einde van het jaar. De voorjaarsrapportage leidt tot een bijstelling van het begrotingssaldo 2021 met 2,42 miljoen euro voordelig. In de voorjaarsrapportage wordt ook ingegaan op de beleidsinhoudelijke tussenstand 2021 van de programma's.

Voorgesteld raadsbesluit

1. Kennis te nemen van de voorjaarsrapportage 2021.
2. De begroting 2021 op basis van de voorjaarsrapportage 2021 te wijzigingen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
Lasten	2021	2021	N/V	2021
0 Bestuur en ondersteuning	41.158	2.193	N	43.351
1 Veiligheid	6.999	60	N	7.059
2 Verkeer en vervoer	13.701	-76	V	13.624
3 Economie	14.339	-525	V	13.814
4 Onderwijs	7.842	3.711	N	11.552
5 Sport, cultuur en recreatie	16.808	-210	V	16.598
6 Sociaal domein	162.242	2.182	N	164.424
7 Volksgezondheid en milieu	21.522	734	N	22.256
8 Volkshuisvesting-rostedelijke vernieuw	9.149	1.056	N	10.205
Totaal lasten	293.759	9.125	N	302.884

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Baten				
0 Bestuur en ondersteuning	-211.831	-3.771	V	-215.602
1 Veiligheid	-45	-	N	-45
2 Verkeer en vervoer	-791	-20	V	-811
3 Economie	-12.725	774	N	-11.952
4 Onderwijs	-559	-4.008	V	-4.567
5 Sport, cultuur en recreatie	-209	-95	V	-304
6 Sociaal domein	-45.954	-2.187	V	-48.141
7 Volksgezondheid en milieu	-19.917	-787	V	-20.704
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-6.690	-799	V	-7.488
Totaal baten	-298.721	-10.893	V	-309.614

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-4.963	-1.767	V	-6.730
---	---------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Stortingen reserves	7.224	1.415	N	8.639
Onttrekkingen reserves	-2.390	-2.071	V	-4.461
Totaal reserves	4.833	-656	V	4.177

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-129	-2.423	V	-2.553
--------------------------------------	-------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Inleiding

De gemeenteraad wordt op 3 momenten in het jaar geïnformeerd over de uitvoering van de programmabegroting. Dit gebeurt in de voorjaarsrapportage (na 4 maanden), de najaarsrapportage (na 8 maanden) en de slotrapportage (na 11 maanden). Het verzamelbesluit is geïntegreerd in de tussentijdse rapportages. Op basis van de tussentijdse rapportages krijgt de raad via een raadsvoorstel de gelegenheid om de begroting 2021 aan te passen.

De voorliggende voorjaarsrapportage geeft inzicht in de financiële afwijkingen ten opzichte van de (basis-)begroting met daarbij een korte toelichting. Daarnaast wordt in een visueel de beleidsinhoudelijke tussenstand 2021 van de programma's weergegeven.

Effecten coronacrisis

De financiële effecten van de coronacrisis in 2021 zijn op dit moment nog onzeker. Deze effecten zijn sterk afhankelijk van het verdere verloop van de pandemie en het hiermee samenhangende economische herstel. De begroting van het sociaal domein wordt om die reden op dit moment niet bijgesteld. Bij de najaarsrapportage wordt de balans opnieuw opgemaakt. In de voorjaarsrapportage zijn wel nadelige effecten als gevolg van lagere verwachte parkeeropbrengsten (500.000 euro) en extra uitgaven voor de organisatie van de verkiezingen op 17 maart verwerkt (150.000 euro).

De coronacompensatie uit de decembercirculaire 2020 (RAAD-6448) en de Maartbrief 2021 van het gemeentefonds (RAAD-6612) is verwerkt in deze voorjaarsrapportage. In totaal ontvangt de gemeente 3,2 miljoen euro, waarvan 431.000 euro wordt gereserveerd voor de uitvoering van de Tonk en maatschappelijke opvang.

Beoogd effect

De voorjaarsrapportage biedt inzicht in de uitvoering van de begroting 2021.

Argumenten voor

- 1.1 *Dit is conform de financiële verordening en het raadsbesluit van 29 januari 2019.*
De financiële verordening gemeente Almelo 2017 schrijft voor dat het college de raad over de realisatie van de programmabegroting informeert, door middel van één of meerdere tussentijdse rapportages. De frequentie van de tussentijds rapportages wordt vastgesteld bij raadsbesluit. Op 29 januari 2019 heeft de raad besloten tot een drietal tussentijdse rapportages per jaar. De voorjaarsrapportage is hiervan de eerste.
- 1.2 *De voorjaarsrapportage geeft een financiële tussenstand van de begroting 2021.*
Deze voorjaarsrapportage geeft informatie over de financiële stand van zaken in relatie tot de uitvoering van de programmabegroting 2021.
- 2.1 *De voorjaarsrapportage 2021 geeft een prognose voor het einde van het jaar.*
Deze rapportage over de eerste vier maanden van 2021 geeft een doorkijk naar het einde van het jaar.
- 2.2 *De raad autoriseert de baten en lasten op hoofdtaakveldniveau.*
In artikel 3, lid 4 van de Financiële verordening gemeente Almelo 2017 is vastgelegd dat de raad op het niveau van de hoofdtaakvelden de baten en lasten vaststelt.

Kanttekeningen

- 1.1 *Er is veel onzekerheid over de gevolgen van de coronacrisis op de gemeentefinanciën.*
Deze effecten zijn sterk afhankelijk van het verdere verloop van de pandemie en het hiermee samenhangende economische herstel. We verwachten bij de najaarsrapportage een completer beeld te hebben van de effecten op de gemeentefinanciën in 2021.

Kosten, opbrengsten en dekking

Met het vaststellen van de voorjaarsrapportage komt het begrotingssaldo 2021 uit op 2,55 miljoen euro voordelig. De wijziging van de begroting 2021 in de tijd gezien ziet er als volgt uit:

Financieel perspectief (begrotingssaldo)	begroting 2021
Programmabegroting 2021	
Saldo na vastgestelde begroting 2021	-131 V
Begrotingswijzigingen	
Slotrapportage 2020	2 N
Totaal begrotingswijzigingen	2 N
Saldo vóór voorjaarsrapportage	-129 V
Mutaties voorjaarsrapportage 2021	
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	-2.549 V
Diverse bijstellingen	126 N
Totaal mutaties voorjaarsrapportage	-2.423 V
Saldo na voorjaarsrapportage 2021	-2.553 V

Bedragen x 1.000 euro

Vervolg

De raad ontvangt in 2021 ook een najaarsrapportage en een slotrapportage.

Bijlagen

- Voorjaarsrapportage 2021 (INT-76658)
- Visual – beleidsinhoudelijke tussenstand (INT-76912)

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
F.W. van Ardenne

de burgemeester,
A.J. Gerritsen
