Aan de raad van de gemeente Lingewaard

Onderwerp	1e tussentijdse rapportage 2021
Portefeuillehouder	H.W.M. Witjes
Zaaknummer collegevoorstel	ZS-303369

Beslispunten

1. de in het hoofdstuk financiën/totaaloverzicht financiële mutaties van de 1e tussentijdse rapportage 2021 opgenomen budgetafwijkingen en aanpassingen per programma met een nadelig totaalbedrag van € 881.000 met een begrotingswijziging te verwerken in de begroting 2021;
2. de investeringen/voorbereidingsbudgetten voor een totaalbedrag van € 2.418.000 zoals opgenomen in het hoofdstuk financiën/totaaloverzicht financiële mutaties beschikbaar te stellen;
3. in te stemmen met de in het hoofdstuk financiën/mutaties reserves opgenomen onttrekkingen aan de betreffende reserves voor een totaalbedrag van € 434.000;
4. in te stemmen met de in het hoofdstuk financiën/budget neutrale wijzigingen opgenomen aanpassingen van de programmabudgetten 2021 inclusief de aangegeven dekking;
5. de 1e tussentijdse rapportage 2021 vast te stellen.

Samenvatting

In de 1e tussentijdse rapportage 2021 rapporteren we over de afwijkingen op de in de begroting 2021 opgenomen activiteiten en afwijkingen op de budgetten en de eventuele beheersmaatregelen. De structurele budgetmutaties vanuit de 1e tussentijdse rapportage 2021 hebben effect op het saldo van de meerjarenbegroting en worden meegenomen in de Kadernota 2022.

Inleiding

De tussentijdse rapportage is een sturingsinstrument om te beoordelen of de in november van het jaar ervoor vastgestelde begroting nog up-to-date is. Budgetverhogingen/verlagingen die daarbij worden opgevoerd en die een structureel effect hebben, worden voor de daaropvolgende jaren verwerkt in het financieel meerjarenperspectief zodat voor de nieuwe kadernota/begroting gewerkt kan worden met een geactualiseerd financieel kader.

Wettelijk kader of beleidskader

Conform de financiële verordening gemeente Lingewaard 2018 artikel 5 informeert het college de raad over de realisatie van de lopende begroting van de gemeente tenminste één keer per jaar.

Wat willen we bereiken (beoogd effect)

Tussentijdse verantwoording van/inzicht in afwijkingen op het gevoerde beleid en beheer met waar mogelijk bijsturing op die afwijkingen door middel van beheersmaatregelen. Daarnaast een zo goed mogelijke inschatting van het rekeningresultaat 2021.

Argumenten en alternatieven

Het budgetrecht ligt bij de raad

Het budgetrecht is een van de meest fundamentele rechten van de raad. Onder andere het wijzigingen van de begroting, het onttrekken van bedragen aan reserves en het beschikbaar stellen van investeringsbudgetten vallen onder dat budgetrecht. Met uiteindelijk als finaal besluit het vaststellen van de tussentijdse rapportage.

Kanttekeningen

Tussentijdse verantwoording van/inzicht in afwijkingen op het gevoerde beleid en beheer
Er is geen garantie dat het budget na aanpassing ook daadwerkelijk gerealiseerd wordt. Het betreft nog steeds een begroot bedrag. Het begroten wordt zo goed mogelijk gedaan, maar aanpassingen kunnen leiden tot een ander gerealiseerd bedrag.

Wat mag het kosten? (budget)

De financiële gevolgen (€ 881.000 nadelig) van de 1e tussentijdse rapportage 2021 worden via een begrotingswijziging verwerkt in de begroting 2021.

Communicatie en participatie

Niet van toepassing.

Wat gaan we daarvoor doen (voortgang)

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. 1e tussentijdse rapportage 2021

Bemmel, 8 juni 2021

burgemeester en wethouders van de gemeente Lingewaard,

de secretaris,	de burgemeester,
drs. I.P. van der Valk	dr. P.T.A.M. Kalfs