Voorstel aan college en raad

Nummer:	02430000066873
Datum:	7 juni 2021
Opsteller:	H.K. Rijkens
Portefeuillehouder:	Wethouder De Jong
Onderwerp:	Eerste management- bestuursrapportage 2021

Het college van B&W besluit:

1. Kennis te nemen van de eerste Managementrapportage 2021;
2. De eerste Bestuursrapportage 2021 vast te stellen en ter kennisname aan te bieden aan de raad;
3. De raad voor te stellen de resultaten van de programma's 2 en 5 en de extra lasten als gevolg van verdeling kosten Meerinzicht te verwerken in de begroting 2021. Het betreffende nadeel ad € 219.113,- voor € 53.137,- te dekken ten laste van het begrotingssaldo 2021, voor € 122.613,- te dekken door een onttrekking aan de algemene reserve en het restant ad € 43.363,- te dekken ten laste van de post onvoorzien 2021.

Inleiding

Als onderdeel van de beleids- en begrotingscyclus wordt jaarlijks de Managementrapportage (Marap) samengesteld. De Marap sluit qua structuur aan bij de overige producten uit de beleids- en begrotingscyclus (kadernota, begroting en jaarrekening)

Het DT heeft in zijn vergadering van 2 en 9 juni 2021:

- Kennis genomen van deze Marap en de daarin toegelichte ontwikkelingen;
- Deze Marap vastgesteld.

Middels de Marap geeft het management een tussentijdse update van de financiële en beleidsmatige ontwikkelingen. Voor de eerste Marap is hierbij de periode januari tot en met april 2021 het uitgangspunt. Voor de resterende maanden is een inschatting gemaakt. Bij de Marap wordt het principe toegepast van " management by exception". Gaat alles volgens (gerealiseerde en verwachte) planning dan is niets gerapporteerd. In de tweede Marap (peildatum 1 september 2021) zal een update van de ontwikkelingen en verwachtingen worden gegeven. Bij de jaarrekening 2021 zal een volledige verantwoording worden afgelegd.

Rekening houdende met de actieve informatieplicht van uw college aan de raad wordt jaarlijks de Marap in verkorte vorm als Bestuursrapportage (Berap) ter kennisname aangeboden aan de raadscommissie Beleid Algemeen en ter kennisneming aan de Gemeenteraad. Doel hiervan is de raad op de hoogte te stellen van de ontwikkelingen die in de loop van het jaar, ten opzichte van hetgeen via de themabegroting is overeengekomen, afwijken of mogelijk zullen afwijken. De Berap heeft niet de nauwkeurigheid en volledigheid van de jaarrekening. Het betreft een verantwoording over de eerste vier maanden 2021 met een inschatting voor de resterende maanden.

Beoogd effect

Informeren gemeenteraad over huidige stand van zaken uitvoering begroting 2021.

Argumenten

1. De begroting 2021 is door de Raad vastgesteld. Via de Managementrapportage 2021 informeert het Directieteam het College over de (verwachte) realisatie van de begroting;
2. In het kader van de actieve informatieplicht wordt jaarlijks de Bestuursrapportage (Berap) ter kennisname aangeboden aan de Gemeenteraad;
3. De Raad heeft het budgetrecht en is bevoegd begrotingswijzigingen vast te stellen. Voorgesteld wordt de begroting op de geconstateerde afwijkingen van programma 2 en 5 en de verdeling van de kosten Meerinzicht aan te passen. Formeel is de inzet van de post onvoorzien een bevoegdheid van het college. Uit overweging van transparantie (bewaking totaalbeeld) wordt voorgesteld de effecten van deze berap in één totaalwijziging te verwerken en niet te splitsen in een college- en raadswijziging.

Omgevingswet

NVT

Financiën
Verwachte afwijkingen ten opzichte van de huidige begroting:

Programma 2	18.500,- (Nadeel)
Programma 5	78.000,- (Nadeel)
Verdeling kosten Meerinzicht	122.613,- (Nadeel)
Totaal eerste bestuursrapportage	219.113,- (Nadeel)

Het nadeel ad € 219.113,- kan voor € 53.137,- gedekt worden ten laste van het begrotingssaldo 2021, voor € 122.613,- door een onttrekking aan de algemene reserve en het restant ad € 43.363,- ten laste van de post onvoorzien 2021.

Naast bovengenoemd nadeel worden in de berap nadelige afwijkingen genoemd binnen het Sociaal Domein. Hiervoor worden we middels extra rijksbijdragen gecompenseerd. De exacte bedragen hiervoor worden bekend bij de advisering over de meicirculaire en de definitieve beschikking BUIG. Daarom wordt in de berap voorgesteld deze ontwikkelingen te betrekken bij de advisering over de meicirculaire en niet te verwerken in voorliggende begrotingswijziging.

Duurzaamheid
NVT

Communicatie
NVT

Uitvoering
NVT

Evaluatie
NVT

Bijlagen
1. Eerste Managementrapportage 2021
2. Eerste Bestuursrapportage 2021