

Documentnummer: 2021.38561

Voorstel aan de Raad

Onderwerp	: Financiële tussenrapportage derde kwartaal 2021		
Raadsvergadering	: 11 november 2021	Agendapunt	
Portefeuillehouder	: H.S. Kielman	Datum	: 19 oktober 2021
Bestuurlijk kader	: Programma Bestuurskracht	Zaaknummer	: Z21.03472

Besluit:

- De bijgevoegde begrotingswijziging van de Programmabegroting 2021, behorende bij de Financiële tussenrapportage derde kwartaal 2021, vast te stellen.

Inleiding:

De systematiek van strak en reëel begroten en een continue alertheid op ontwikkelingen en daaruit voortvloeiende consequenties blijft nodig om tijdig te kunnen bijsturen. Daarom is met uw raad in 2020 afgesproken om financiële tussenrapportages aan te bieden waarin (door)lopende en nieuwe ontwikkelingen, trends en risico's benoemd worden. Daarbij wordt in beeld gebracht wat de daaruit voortvloeiende consequenties voor de gemeentelijke begroting kunnen zijn.

Hierbij biedt het college van B en W u een rapportage over het derde kwartaal van 2021 aan. Voor 2021 wordt een resultaat voorzien van € 2.010.101. Onderstaande tabel geeft de cijfers per programma weer voor de totale programmabegroting. In de rapportage vindt u een uitsplitsing van de programma's naar de bijbehorende producten.

Totaaloverzicht programma's					
Programma	Bedrag begroot op 1 oktober 2021	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 1 oktober 2021	Prognose afwijking van de begroting
Sociaal Domein	-19.262.960	-13.861.670	-4.711.920	689.370	654.000
Ruimte	463.874	2.129.572	-1.034.969	630.729	320.000
Leefomgeving	-4.353.392	-1.775.519	-1.623.936	953.937	267.654
Economie	322.309	-2.285	364.121	39.526	17.000
Bestuurskracht	23.674.985	25.787.562	-830.680	1.281.897	-93.369
Totaal	844.816	12.277.659	-7.837.385	3.595.458	1.165.285

Leeswijzer:

- *Bedrag begroot* toont het saldo per programma/product zoals dat opgenomen is in de (gewijzigde) programmabegroting per 1 oktober 2021
- *Bedrag werkelijk* bevat de uitgaven tot 1 oktober 2021.
- *Bedrag rechten en verplichtingen* bevat het saldo van de vastgelegde, nog verwachte, inkomsten en uitgaven.
- Dit alles resulteert in de *stand per 1 oktober 2021*.
- De kolom *prognose afwijking van de begroting* bevat de verwachte afwijking ten opzichte van het begrotingssaldo.

Op basis van het derde kwartaal 2021 is de verwachting per 1 oktober 2021 dat we 2021 afsluiten met een positief resultaat van € 844.816 + € 1.165.285 = **€ 2.010.101**

Argumenten, alternatieven en kanttekeningen:

Deze kwartaalrapportage is de tweede waarbij het college u ook een begrotingswijziging ter besluitvorming aanbiedt. Bij het opstellen van de prognose in de kwartaalrapportages wordt een onderscheid gemaakt tussen zekerheden en verwachtingen. Voor wat betreft de zekerheden wordt u voorgesteld om deze te verwerken in de begroting. Door ook bij kwartaalrapportages de begroting tussentijds aan te passen, zijn we samen beter in staat bij te sturen en eventuele toekomstige afwijkingen (nog) scherper in beeld te krijgen.

In deze tabel hieronder wordt de samenstelling van de prognose in drie delen weergegeven:

1. Zaken betreffende 2021 die al benoemd zijn in de (nog vast te stellen) Programmabegroting 2022 (€ 320.853);
2. Zaken die daar bovenop zeker zijn, en dus ook meegenomen worden in de bij deze rapportage behorende begrotingswijziging (€ 98.204);
3. Zaken die we weliswaar verwachten maar waarvan de ingeschatte bedragen nog niet 100% zeker zijn. (€ 746.228)

Mutaties 2021 bij de Programmabegroting 2022:		
Programma 3. Leefomgeving	€ 54.654	afwikkeling beheersvergoedingen MFC's 2017-2019
Programma 5 Bestuurskracht	€ 266.199	hogere algemene uitkering n.a.v. septembercirculaire
Totaal (B)	€ 320.853	Vaststelling van de Programmabegroting 2022 leidt tot een begrotingsaldo voor 2021 van + € 1.165.669 (A+B)
Begrotingswijziging derde kwartaalrapportage 2021		
Programma 1. Sociaal Domein	€ -18.955	reservering extra middelen jeugd vanuit septembercirculaire 2021
Programma 2. Ruimte	€ -	
Programma 3. Leefomgeving	€ -	
Programma 4. Economie	€ 76.800	hogere opbrengsten (afval) grondstoffen agv hogere marktprijzen
Programma 5 Bestuurskracht	€ 40.359	hogere opbrengsten gemeentelijke belastingen
Totaal (C)	€ 98.204	Dit leidt tot een nieuw begrotingsaldo van + € 1.263.873 (A+B+C)
Verwacht, maar niet opgenomen in de begrotingswijziging		
Programma 1. Sociaal Domein	€ 672.955	lagere geprognoseerde kosten jeugdzorg en wmo, alsmede lagere afschrijvingen onderwijshuisvestingsinvesteringen
Programma 2. Sociaal Domein	€ 320.000	lagere afschrijvingen op investeringen van sport-en tennisparken alsmede krediet implementatie nieuwe omgevingswet
Programma 3. Leefomgeving	€ 213.000	lagere afschrijvingen op kredieten warmtevisie, zoutopslag, de Stimuleringsregeling Landschap e.d.
Programma 4. Economie	€ -59.800	effect omzetbelasting op de functie afval
Programma 5. Bestuurskracht	€ -399.927	lagere onttrekking aan reserves vanwege lagere afschrijvingen van investeringen op vanuit andere programma's
Totaal (D)	€ 746.228	

Voor verder toelichting op bovenstaande mutaties verwijzen wij u korthedshalve naar de bijgevoegde financiële tussenrapportage derde kwartaal 2021.

Burgemeester en wethouders van Woensdrecht,	
De secretaris,	De burgemeester,
A.P.E. Baart MBA	drs. J.J.C. Adriaansen