

*Z04887BCD

43*



Raadsvoorstel

Onderwerp	2e Voortgangsrapportage 2020
Zaaknummer	Z/20/373096
Documentnummer	INT/20/991023
Portefeuillehouder	Nanne van Dellen
Portefeuille	Financiën
Behandelend ambtenaar/afdeling	Koen Ikink (Financiën)
Telefoon	0316-595374
E-mail	k.ikink@zevenaar.nl

1. Samenvatting

Het college evalueert de voortgang van de uitvoering van het beleid en brengt de daaruit voortkomende substantiële financiële afwijkingen onder andere in beeld in de 2^e voortgangsrapportage. In deze rapportage vindt u ook een monitoring van de voortgang van de bezuinigingsmaatregelen uit 2019. De gevolgen van de coronacrisis voor 2020 zijn financieel vertaald in deze rapportage.

De mutaties die volgen uit deze 2^e voortgangsrapportage resulteren in 2020 in een nadeel van € 161.000 en een bijgesteld saldo van de begroting van € 4.586.000 negatief. De resultaten van deze 2^e voortgangsrapportage worden verwerkt in het begrotingsresultaat.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. de 2^e Voortgangsrapportage 2020 vast te stellen;
2. in te stemmen met de rubrieken "voorstel raad" zoals bij de activiteiten met een oranje en rode status is aangegeven;
3. het nadelige saldo van deze rapportage (€ 161.000) ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2020.

3. Waarom naar de raad

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet heeft de raad het budgetrecht. Tevens is in onze financiële verordening opgenomen dat het college tussentijds aan de raad rapporteert over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat de raad alle in deze rapportage voorgestelde mutaties vaststelt.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Met deze rapportage willen we u inzicht geven in de beleidsmatige stand van zaken (activiteiten en bezuinigingen), bijbehorende tijdsplanning en de verwachte financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2020.

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1. Focus op de voortgang van het beleid d.m.v. toelichting op activiteiten

We richten ons bij de 2e voortgangsrapportage op de voortgang van het beleid en de mate waarin wij de doelstellingen uit de begroting realiseren door de uitvoering van activiteiten. In de monitoring van de bezuinigingen laten wij de voortgang van de realisatie van de verschillende maatregelen zien.

Door het werken met een kleurenmodel brengen we overzichtelijk in beeld wat de stand van zaken is van de uitvoering van de activiteiten. Achter de activiteit presenteren wij de stand van zaken met een kleur. Op basis hiervan kunt u in één oogopslag zien wat de stand van zaken is van de betreffende activiteit.

De kleuren betekenen het volgende:

Lichtgrijs	de activiteit is nog niet gestart, dit past binnen de vastgestelde planning.
Groen	de activiteit loopt op schema binnen de gestelde kaders (beleidsdoel/resultaat, tijdsplanning en financieel). De groene activiteiten worden niet toegelicht met een stand van zaken.
Oranje	de activiteit dreigt óf qua beleidsdoel/resultaat óf qua tijdsplanning óf financieel uit de pas te gaan lopen, bijsturing is noodzakelijk.
Rood	de activiteit loopt uit de pas, dit geldt voor 1 of meer indicatoren (beleidsdoel/resultaat, tijdsplanning en financieel). Corrigerende maatregelen zijn noodzakelijk.
Donkergrijs	de activiteit is afgerond en wij stellen voor deze af te sluiten.

Ondanks corona laat deze 2e voortgangsrapportage zien dat we op schema lopen voor wat betreft de ambities van het coalitieakkoord en collegeprogramma 2018-2022. Het merendeel van de activiteiten loopt volgens planning en staat op groen.

1.2 De voortgangsrapportage voldoet aan de eisen van de Financiële Verordening gemeente Zevenaar

Wij hebben de voortgangsrapportage binnen de kaders van de financiële verordening opgesteld. De Voortgangsrapportage is een document in onze planning & control cyclus. Afwijkingen op de ramingen van de baten en lasten groter dan € 25.000 lichten wij toe bij de betreffende programma's. De voortgangsrapportage is opgesteld met de kennis en inzichten per (peildatum) 1 oktober 2020.

1.3. De corona-effecten voor 2020 zijn geactualiseerd en opgenomen in deze voortgangsrapportage

In deze voortgangsrapportage zijn ook de corona-effecten voor 2020 meegenomen. De corona-effecten voor latere jaren (2021, 2022 en 2023) zijn reeds bij de behandeling van de meerjarenbegroting 2021-2024 vastgesteld. We zijn van hetzelfde CPB-scenario "Basisraming matig herstel" uitgegaan.

2.1 Activiteiten met een oranje en rode status vragen om uw bijsturing of corrigerende maatregelen

In de rapportage is per programma bij het onderdeel "wat doen we" bij elke activiteit de status aangegeven. De activiteiten die op oranje staan, vragen om bijsturing. In voorkomende gevallen informeren wij ook over de huidige status en om kennis te nemen van maatregelen die al getroffen zijn, dan wel worden. De activiteiten die op rood staan, vragen om corrigerende maatregelen. Bij zowel de oranje als de rode activiteiten is in de rapportage daarom "voorstel raad" opgenomen, zodat duidelijk wordt waar u mee in stemt of wat de vervolgstap wordt.

3.1 Het nadelige saldo 2020 ten laste brengen van het begrotingsresultaat 2020.

In 2020 komt het verwachte begrotingssaldo uit op € 4.586.000 nadelig. Het verwachte negatieve saldo van deze rapportage bedraagt € 161.000 en brengen wij ten laste van het begrotingsresultaat. Het



definitieve saldo 2020 maken wij op bij de jaarrekening 2020. Bij de jaarrekening stellen wij u voor om het werkelijke resultaat te verrekenen met de algemene reserve. De reservepositie is voldoende om een incidenteel tekort van € 4.586.000 af te kunnen dekken.

Alternatieven

N.v.t.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

De actuele begroting 2020 wordt aangepast naar aanleiding van de financiële en beleidsmatige bijstellingen die zijn opgenomen in deze rapportage. De 2^e voortgangsrapportage is een standaard onderdeel van de P&C-cyclus en kan aanleiding zijn om de gemaakte keuzes bij te stellen of te herzien. In onze cyclus van plannen, bijsturen en verantwoorden is dit het laatste document voor de jaarrekening.

7. Klimaat en duurzaamheid

N.v.t.

8. Communicatie

De 2^e voortgangsrapportage 2020 wordt digitaal ter beschikking gesteld via de portal / website. Onze tool voor de planning & control documenten is webbased.

Dit heeft als beperking dat in de PDF-versie teksten bij herhaling voorkomen.

9. Kosten, baten en dekking

Hieronder brengen wij het bijgestelde begrotingsresultaat 2020 in beeld. Het verloop van het saldo is als volgt:

Exploitatie (bedragen x€ 1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Primitieve begroting 2021-2024	-4.425	-4.379	-1.901	-926
Tot 2e Voortgangsrapportage	0	0	0	0
Saldo tot de 2e Voortgangsrapportage	-4.425	-4.379	-1.901	-926
Mutaties 2e Voortgangsrapportage				
1. Autonome ontwikkelingen	2.885	-223	-122	50
2. Actualisatie bestaand beleid	-593	-101	-17	254
5. Coronaeffecten	-2.453	-180	0	0
Totaal 2e Voortgangsrapportage	-161	-504	-139	304
Saldo begroting	-4.586	-4.883	-2.040	-622

Of uw verzoek heeft u bij de behandeling van de meerjarenbegroting 2021-2024 een tussentijdse financiële prognose voor 2020 ontvangen. Deze kwam uit op een negatief resultaat van € 4.944.000. De 2e voortgangsrapportage resulteert in een verwacht negatief resultaat van € 4.586.000. Ten opzichte van de eerdere prognose is er sprake van een positieve afwijking van € 358.000. Dit heeft te maken met een minder negatieve ontwikkeling van de verwachte financiële corona effecten met € 656.000, met name als gevolg van het compensatiepakket voor gemeenten in de septembercirculaire. Ook zijn de verwachte niet-corona effecten per saldo met € 295.000 negatief bijgesteld

Voor de aansluiting tussen het meerjarig begrotingssaldo in de "Notitie samenhang en financieel eindbeeld" (bijlage van de begroting 2021-2024) en bovenstaande tabel verwijzen wij u naar de financiële hoofdlijnen van de 2^e voortgangsrapportage 2020.

10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	992460	2 ^e Voortgangsrapportage 2020

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris	De burgemeester
Danielle Jansen	Lucien van Riswijk

Raadsbesluit

Onderwerp 2e Voortgangsrapportage 2020
Zaaknummer Z/20/373096
Documentnummer INT/20/991023

De raad van de gemeente Zevenaar;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

Gelet op artikel 189 van de Gemeentewet

besluit:

1. de 2^e Voortgangsrapportage 2020 vast te stellen;
2. in te stemmen met de rubrieken "voorstel raad" zoals bij de activiteiten met een oranje en rode status is aangegeven;
3. het nadelige saldo van deze rapportage (€ 161.000) ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2020.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op 16 december 2020.

De griffier De burgemeester
W. van der Vlies L.J.E.M. van Riswijk