

Raadsvoorstel

Onderwerp	2e Voortgangsrapportage 2021
Zaaknummer	Z/21/397825
Documentnummer	INT/21/1048608
Portefeuillehouder	Nanne van Dellen
Portefeuille	Financiën
Behandelend ambtenaar/afdeling	Marlou Schurink (Financiën)
Telefoon	06 13 88 34 92
E-mail	m.schurink@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. Daarnaast zijn de gevolgen van de coronacrisis voor 2021 geactualiseerd in deze rapportage. De mutaties die volgen uit deze 2^e voortgangsrapportage resulteren in 2021 in een voordeel van € 3.032.000 en een bijgesteld saldo van de begroting van € 2.100.000 negatief. De resultaten van deze 2^e voortgangsrapportage worden verwerkt in het begrotingsresultaat. De positieve bijstellingen in de 2^e voortgangsrapportage wordt deels veroorzaakt door de meicirculaire 2021 en de compensatie in de algemene uitkering voor de tekorten jeugdzorg.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. de 2^e Voortgangsrapportage 2021 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 voordelige saldo van deze rapportage (€ 3.032.000) ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat 2021.

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. De voortgangsrapportage bevat een uiteenzetting over de uitvoering en het bijstellen van het beleid en geeft een overzicht van de bijgestelde financiële raming van de baten en de lasten. 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 2021-2024.

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 2^e 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. Net als voorgaande jaren brengen wij met het kleurenmodel in beeld wat de stand van zaken is. Op basis van deze methodiek kunt u in één oogopslag zien wat de stand van zaken is van het betreffende onderdeel.

De betekenis van de kleuren is als volgt:

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.

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 augustus 2021.

1.3. De corona-effecten zijn in deze voortgangsrapportage geactualiseerd

In deze voortgangsrapportage zijn de corona-effecten geactualiseerd ten opzichte van de 1^e voortgangsrapportage 2021 en de meerjarenbegroting 2021-2024.

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 lopen niet zoals met u is afgesproken en vragen daarom 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. Als activiteiten op rood staan, vragen deze om corrigerende maatregelen. In de 2^e voortgangsrapportage komen deze echter niet voor. Bij de oranje activiteiten is in de rapportage "voorstel raad" opgenomen, zodat duidelijk wordt waar u mee in stemt of wat de vervolgstap wordt.



3.1 Het voordelige saldo 2021 ten gunste brengen aan het begrotingsresultaat 2021

In 2021 komt het verwachte begrotingsresultaat uit op € 2.100.000 nadelig. Het voordelige saldo van deze rapportage bedraagt € 3.032.000 en brengen wij ten gunste van het begrotingsresultaat. De reservepositie is voldoende om het incidentele tekort van € 2.100.000 af te kunnen dekken. Het definitieve saldo 2021 maken wij op bij de jaarrekening 2021.

Alternatieven

N.v.t.

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

De actuele begroting 2021-2024 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 2021 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 voor kunnen komen.

9. Kosten, baten en dekking

Hieronder brengen wij het bijgestelde begrotingsresultaat 2021 in beeld. Het verloop van het saldo is als volgt:

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Primitieve begroting 2021-2024	-4.379	-1.901	-926	169
2e Voortgangsrapportage 2020	-504	-139	304	218
1e Voortgangsrapportage 2021	-251	265	254	246
Kadernota 2022	0	-2.284	-2.983	-1.254
Wijzigingen tot de 2e VGR 2021	1	2	2	2
Stand tot de 2e VGR	-5.133	-4.056	-3.349	-618
1. Autonome ontwikkelingen	2.864	3.346	1.463	828
2. Actualisatie bestaand beleid	193	178	1.468	11
4. Administratieve wijzigingen	0	0	0	0
5. Coronaeffecten	-24	560	260	0
Totaal mutaties 2e VGR	3.032	4.085	3.190	839
Saldo 2e Voortgangsrapportage 2021	-2.100	28	-158	221

De mutaties die volgen uit deze 2^e voortgangsrapportage resulteren in 2021 in een voordeel van € 3.032.000 en een bijgesteld saldo van de begroting van € 2.100.000 negatief. De resultaten van deze 2^e voortgangsrapportage worden verwerkt in het begrotingsresultaat.

De positieve bijstellingen in de 2^e voortgangsrapportage wordt in 2021 deels veroorzaakt door de meicirculaire en in verdere jaren door de compensatie in de algemene uitkering voor de tekorten

jeugdzorg. Na het verschijnen van de meicirculaire heeft het rijk besloten om in 2022 € 1,3 miljard aan de gemeenten beschikbaar te stellen voor de tekorten in de jeugdzorg. Dit bedrag komt bovenop de eerder al toegekende € 300 miljoen. Voor de gemeente Zevenaar betekent dit voorlopig een extra bedrag van € 3.331.000 in 2022. Het definitieve bedrag wordt in de septembercirculaire bekend gemaakt. In juli zijn vervolgens de bedragen voor de jaren 2023 tot en met 2025 bekend gemaakt. Daarbij is met de toezichthouders afgesproken dat gemeenten 75% van de compensatie in de meerjarenbegroting als structurele dekking mogen opnemen. Dit om te voorkomen dat gemeenten gedwongen worden tot onomkeerbare bezuinigingen. De provincie raadt af om de middelen in te zetten voor nieuw beleid.

In het hoofdstuk 'Financiële hoofdlijnen' in de 2^e Voortgangsrapportage geven wij op hoofdlijnen inzicht in het verloop van de begroting en de actuele financiële ontwikkelingen.

10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	INT/21/1049833	2 ^e Voortgangsrapportage 2021

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris
Danielle Jansen

De burgemeester
Lucien van Riswijk

Raadsbesluit

Onderwerp 2e Voortgangsrapportage 2021
Zaaknummer Z/21/397825
Documentnummer INT/21/1048608

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 2021 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 voordelige saldo van deze rapportage (€ 3.032.000) ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat 2021.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op 20 oktober 2021.

De griffier
W. van der Vlies

De burgemeester
L.J.E.M. van Riswijk