

Raadsvoorstel

Opsteller

Vonk, Paul

Vergadering van

25 mei 2021

Kenmerk

Z/21/013764 / D/21/021287

Portefeuillehouder

Ad de Regt

Portefeuille

Financiën

Onderwerp

Voorjaarsrapportage 2021-2024

Samenvatting

Door middel van een begrotingswijziging wordt de begroting 2021-2024 aangepast. Het saldo van de Voorjaarsrapportage bedraagt € 175.144 nadelig. voor de jaren 2022 tot en met 2024 is het saldo sluitend.

Gevraagd besluit

1. De volgende financiële mutaties vast te stellen en door middel van een begrotingswijziging de begroting 2021 - 2024 aan te passen.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	Voor of nadeel
Saldo begrotingsboek blz. 5	138.935	389.346	1.128.819	2.363.313	V
<i>Amendementen raadsvergadering</i>					
Hondenbelasting kostendekkend (20R.00965)	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	N
verlagen strategische buffer (20R.00965)	-400.000	0	0	0	N
toevoegen aan AR (20R.00965)	400.000	0	0	0	V
Saldo na amendementen	112.935	363.346	1.102.819	2.337.313	V
Mutaties					
Programma 1	138.000	145.000	145.000	215.000	N
Programma 2	-128.079	400.000	400.000	400.000	V
Programma 3	-520.124	-128.413	-128.413	-128.413	N
Programma 4	-34.560	-27.000	-27.000	-27.000	N
Programma 5	-125.058	170.046	-253.374	-75.776	B/N
Programma 6	0	0	0	0	B/N
Programma 7	-320	-162.000	160.000	404.000	N/V
Overhead	-66.000	-38.000	-38.000	-38.000	N
Totaal mutaties (exclusief corona)	-736.141	359.633	258.213	749.811	N/V
Mutaties reserves	448.062	0	0	0	V
Saldo na Reserves	-175.144	722.979	1.361.032	3.087.124	N/V

2. In te stemmen met de voorjaarsrapportage 2021 - 2024

3. De volgende financiële effecten uit de Coronarapportage 2021 door middel van een begrotingswijziging in de begroting te verwerken.

Programma	Bedragen
1. Bestuur, dienstverlening & veiligheid	202.500
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	512.000
3. Sociaal domein	656.981
4. Cultuur, economie en milieu	19.168
5. Sport en onderwijs	560.600
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0
7. Algemene inkomsten	44.704
Overhead	64.476
Subtotalen (- is nadeel)	2.060.429
3. Verhoging Rijksbijdrage BUIG	pm
7. Steunpakketten Rijk	1.551.167
Saldo	-509.262

Inleiding

Woerden kent voor wat betreft de Planning & Control cyclus de volgende instrumenten:

- Voorjaarsrapportage (financiële stand van zaken begrotingsjaar en de tussentijdse beleidsverantwoording).
- Kadernota (kaderstellend voor volgende begroting).
- Begroting (autorisatie budgetten en afspraken over resultaten).
- Najaarsrapportage (financiële en beleidsmatige ontwikkelingen begrotingsjaar).
- Jaarrekening (verantwoording financieel en beleidsmatig).

Wat nu voorligt is dus de Voorjaarsrapportage 2021. De Voorjaarsrapportage is en opzichte van vorig jaar aangevuld met de met de rapportage over de realisatie van de programmadoelen/-resultaten. Reden hiervan is dat de raad dan in een vroegtijdig stadium op de doelen en prestaties kan bijsturen (zodat "er nog wat te sturen valt"). Een andere wijziging is dat bij de monitoring van doelen in de programma's niet langer de inspanningen en resultaat worden gemonitord maar alleen de resultaten.

Met betrekking tot het saldo van de Voorjaarsrapportage 2021-2024 merken wij op dat dit niet de prognose is van de meerjarenbegroting 2022-2025. Na de Voorjaarsrapportage doen zich nog vele mutaties voor ten aanzien van de begrotingsbestanden (algemene uitkering, verbonden partijen, rente/afschrijvingen, inflatie, etc.)

Vanwege de financiële rechtmatigheid dienen de budgetten door de raad te worden aangepast, zodat het college geautoriseerd is voor de bijgestelde budgetten.

Het college bereidt een "corona-activiteiten-plan" voor, waarin we duiden wat er nodig is om voor de Woerdense situatie en op het niveau van de gemeente te handelen. We zullen daarom in de komende periode vooral de signalen benutten die we vanuit onze contacten en onze eigen observaties opmerken. Zo trachten wij snel en effectief in te spelen op de ontwikkelingen, zoals we dat ook in de afgelopen periode hebben gedaan. Wij verwachten ons "corona-activiteiten-plan" net vóór of net na het zomerreces aan te kunnen bieden, inclusief een raming van de benodigde budgetten.

In de raadsinformatiebrief (17612) hebben wij een Corona rapportage aangeboden. wij hebben in deze raadsinformatiebrief aangegeven dat de hierin genoemde financiële effecten door middel van een begrotingswijziging zouden worden verwerkt.

Participatieproces

Niet van toepassing.

Wat willen we bereiken

Met deze Voorjaarsrapportage willen wij bereiken dat de budgetten uit de begroting 2021-2024 worden bijgesteld.

Wat gaan we daarvoor doen

Van de financiële mutaties 2021-2024 wordt een begrotingswijziging gemaakt.

Argumenten

De Voorjaarsrapportage geeft per programma inzicht in de verschillende financiële mutaties en de bijstellingen van twee kredieten. Bij de verschillende programma's worden deze nader toegelicht. Verder wordt in de Voorjaarsrapportage invulling gegeven aan een door de raad aangenomen amendement. De Voorjaarsrapportage is en opzichte van vorig jaar aangevuld met de met de rapportage over de realisatie van de programmadoelen/-resultaten. Reden hiervan is dat de raad dan in een vroegtijdig stadium op de doelen en prestaties kan bijsturen (zodat "er nog wat te sturen valt"). Een andere wijziging is dat bij de monitoring van doelen in de programma's niet langer de inspanningen en resultaat worden gemonitord maar alleen de resultaten. Met betrekking tot de Strategische Heroriëntatie zijn geen afwijkingen gemeld.

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

Er zijn ten opzichte van de Voorjaarsrapportage geen aanvullende risico's te melden.

Financiële gevolgen van het voorgestelde besluit

De mutaties van de Voorjaarsrapportage 2021-2024 leidt tot het volgende overzicht:

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	Voor of nadeel
Saldo begrotingsboek blz. 5	138.935	389.346	1.128.819	2.363.313	V
<i>Amendementen raadsvergadering</i>					
Hondenbelasting kostendekkend (20R.00965)	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	N
verlagen strategische buffer (20R.00965)	-400.000	0	0	0	N
toevoegen aan AR (20R.00965)	400.000	0	0	0	V
Saldo na amendementen	112.935	363.346	1.102.819	2.337.313	V
Mutaties					
Programma 1	138.000	145.000	145.000	215.000	N
Programma 2	-128.079	400.000	400.000	400.000	V
Programma 3	-520.124	-128.413	-128.413	-128.413	N
Programma 4	-34.560	-27.000	-27.000	-27.000	N
Programma 5	-125.058	170.046	-253.374	-75.776	B/N
Programma 6	0	0	0	0	B/N
Programma 7	-320	-162.000	160.000	404.000	N/V
Overhead	-66.000	-38.000	-38.000	-38.000	N
Totaal mutaties (exclusief corona)	-736.141	359.633	258.213	749.811	N/V
Mutaties reserves	448.062	0	0	0	V
Saldo na Reserves	-175.144	722.979	1.361.032	3.087.124	N/V

Communicatie

De Voorjaarsrapportage wordt voor kennisgeving aan de provincie Utrecht (financieel toezicht) gestuurd.

Vervolgproces

Van de mutaties 2021-2024 wordt een begrotingswijziging gemaakt.

Bevoegdheid raad

- Artikel 186 van de Gemeentewet;
 - Financiële Verordening Woerden;
 - Nota Financiële Sturing (concernkader).
 - Raadsbesluit D/21/021811
-

Bijlagen

Voorjaarsrapportage 2021-2024 D21/021289
