



## Voorstel

---

|                                                                    |                                                                        |                             |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Onderwerp:</b><br>2e Tussenrapportage 2020                      | <b>College van burgemeester<br/>en wethouders</b><br>29 september 2020 | <b>Zaaknummer</b><br>205926 |
| <b>Portefeuillehouder</b><br>Marco Goedknegt                       |                                                                        | <b>Openbaar</b>             |
| <b>E-mailadres opsteller:</b><br>k.suijkerbuijk@bar-organisatie.nl |                                                                        |                             |

## Geadviseerd besluit

---

1. De 2e Tussenrapportage 2020 inclusief bijlagen vast te stellen;
  2. De mutaties op de begroting 2020 die voortvloeien uit de 2e Tussenrapportage 2020 vast te stellen;
  3. De financiële gevolgen uit de 2e tussenrapportage te verwerken in de programmabegroting 2020 en meerjarig in de programmabegroting 2021;
  4. De budgettaire neutrale begrotingswijzigingen 2020 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen;
  5. De investeringskredieten 2020 volgens bijlage I van de 2e tussenrapportage 2020 per saldo te verlagen met € 974.000 en de restantkredieten uit 2020 zoals opgenomen in bijlage I ter hoogte van € 947.000 beschikbaar te stellen in 2021.
  6. De budgettaire gevolgen 2020 van de Coronacrisis ad € 299.500 te verdelen over de programma's;
  7. De voltooide speerpunten uit de begroting 2020 en de voltooide moties af te sluiten.
-

## Raadsvoorstel

---

### Inleiding

In de financiële verordening staat opgenomen dat het college de raad over de afwijkingen op de begroting van de gemeente over de eerste drie maanden en de eerste acht maanden van het lopende boekjaar informeert door middel van tussentijdse rapportages.

Het doel van de tussenrapportage is tweeledig. Aan de ene kant biedt het de raad een sturings- en controle-instrument aan om tussentijds bij te sturen. Aan de andere kant worden de begrotingswijzigingen op de lopende begroting aan de hand van deze rapportage door de raad geautoriseerd. Hiermee wordt voldaan aan het rechtmatigheidscriterium.

Met de 2e Tussenrapportage 2020 wordt gerapporteerd over de afwijkingen op de geplande realisatie van speerpunten van de begroting 2020 en voortgang met betrekking tot de afwikkeling van door de raad aangenomen moties. Daarnaast worden de financiële afwijkingen op de begroting 2020 op programmaniveau weergegeven en toegelicht.

### Investerings

In bijlage 1 van de 2e Tussenrapportage 2020 staan de lopende investeringskredieten. In de budgetregels is vastgesteld dat een investeringskrediet één maal doorgeschoven mag worden naar het volgende jaar. Mocht een krediet toch langer nodig zijn, zal dit expliciet door de raad besloten moeten worden. In de bijlage is aangegeven welke kredieten overgeheveld dienen te worden naar 2020.

Aframen uitgaven 2020 € 1.782.800, hiervan wordt voorgesteld om € 1.755.800 naar 2021 door te schuiven.

V.w.b. de inkomsten wordt er € 808.800 in 2020 afgeraamd, hetgeen in zijn geheel wordt doorgeschoven naar 2021 (betreft het project Overhoeken).

Per saldo betreft de mutatie op de investeringen voor het jaar 2020 € 974.000 en de overheveling naar 2021 € 947.000.

### Financiële effecten Corona

Voor deze tussenrapportage zijn ook de gevolgen 2020 van de Coronacrisis geïnventariseerd en meegenomen in een bijlage bij deze tussenrapportage (zie bijlage 4). Over de structurele gevolgen wordt u separaat geïnformeerd. Deze mutaties zijn nog niet gespecificeerd naar programma.

### Beoogd effect

Het doel van de tussenrapportage is het bieden van een sturings- en control instrument aan de raad en het rechtmatig aanpassen van benodigde begrotingswijzigingen in de lopende begroting 2020 van Albrandswaard.

### Argumenten

*1.1 Op basis van de vastgestelde tussenrapportage kan de programmabegroting 2020 worden bijgesteld.*

Hiermee bent u op de hoogte van de actuele wijzigingen ten opzichte van de Programmabegroting 2020 (na wijziging) en de Meerjarenraming 2021-2023 en heeft u een doorkijk richting het einde van het jaar.

*2.1 Het niet, of niet tijdig vaststellen van de 2e tussenrapportage kan tot gevolg hebben dat er rechtmatigheidsfouten ontstaan.*

Hiermee wordt voldaan aan het gestelde in de financiële verordening.

*3.1 De programmabegroting dient op programmaniveau geautoriseerd te worden door de raad.*

Door de begrotingswijziging worden de budgetten bijgesteld, waardoor voldaan wordt aan het budgetrecht van de raad

*4.1 De (hoofd)budgethouders hebben niet de bevoegdheid om begrotingswijzigingen door te voeren.*

In onze geldende financiële budget(spel)regels is opgenomen dat (hoofd)budgethouders geen bevoegdheden hebben neutrale budgetwijzigingen tussen (sub)programma's door te voeren. Deze wijzigingen dienen eerst aan de raad te worden aangeboden. Dit geldt ook voor de inzet van reserves ter dekking van de wijzigingen.

*5.1 De investeringskredieten dienen geautoriseerd te worden door de raad.*

Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken. Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt.

*5.2 Het overhevelen van restantkredieten is nodig om investeringen te kunnen afronden.*

In bijlage 1 van de 2e tussenrapportage staan de lopende investeringskredieten. In de budgetregels is vastgesteld dat een investeringskrediet éénmaal doorgeschoven mag worden naar het volgende jaar. Mocht een krediet toch langer nodig zijn, zal dit expliciet door de raad besloten moeten worden. In de bijlage is aangegeven welke kredieten overgeheveld dienen te worden naar 2021.

*6.1 De vertaling van de financiële gevolgen van Coronacrisis op programmaniveau vindt achteraf plaats*

Voor deze tussenrapportage zijn de gevolgen 2020 van de Coronacrisis geïnventariseerd en meegenomen in een bijlage bij deze tussenrapportage (zie bijlage 4). Deze mutaties zijn nog niet gespecificeerd naar de programma's.

*7.1 Het geheel van speerpunten en moties dient actueel gehouden te worden.*

Met u als raad hebben wij afgesproken de afgewikkelde zaken door middel van vaststelling van de tussenrapportage in het monitorsysteem Pepperflow af te voeren. Over de afgewikkelde zaken wordt in het vervolg niet meer gerapporteerd. Op deze wijze blijft het overzicht van openstaande moties en speerpunten goed bewaard

**Overleg gevoerd met**

Budgethouders en portefeuillehouders

**Kanttekeningen**

N.v.t.

**Uitvoering/vervolgstappen**

Na vaststelling van de 2e Tussenrapportage door de raad, wordt de begroting aangepast.

**Financiën**

De 2e tussenrapportage sluit met een saldo van € 301.800 positief. De financiële gevolgen op de verschillende beleidsprogramma's zijn uitgewerkt in de tussenrapportage. Het begrotingssaldo van 2020 komt daarmee uit op € 1.236.700 negatief.

De mutaties die opgenomen zijn in de 2e tussenrapportage zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillen beleidsprogramma's.

|           |      |      |      |      |
|-----------|------|------|------|------|
| programma | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------|------|------|------|------|

|                                                    |                 |                |               |               |
|----------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur     | -699.400        | 69.600         | 22.400        | 22.400        |
| Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie             | -1.314.400      | 12.400         | 12.400        | 12.400        |
| Buitenruimte                                       | 1.033.600       | -              | -             | -             |
| Financiën                                          | 41.100          | -50.000        | -50.000       | -50.000       |
| Educatie                                           | -36.200         | -              | -             | -             |
| Sport                                              | -348.800        | -12.400        | -12.400       | -12.400       |
| Sociaal Domein                                     | 1.157.600       | 61.200         | -             | -             |
| Niet onder de programma's vallende baten en lasten | -135.300        | 59.800         | 58.500        | 58.500        |
|                                                    | <b>-301.800</b> | <b>140.600</b> | <b>30.900</b> | <b>30.900</b> |
| +/+ is ophogen budget                              |                 |                |               |               |
| -/- is verlagen budget                             |                 |                |               |               |

Na het verwerken van de 2e Tussenrapportage 2020 ontstaat het volgende beeld van de Programmabegroting 2020:

|                                               |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| omschrijving                                  | <u>2020</u>       |
| Saldo primitieve begroting                    | 235.400           |
| Structurele gevolgen jaarrekening 2019        | 14.000            |
| Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2019 | -186.700          |
| Gevolgen 1e tussenrapportage 2020             | -1.301.700        |
| Gevolgen 2e tussenrapportage 2020             | 301.800           |
| Gevolgen Corona 2020                          | -299.500          |
| Totaal van de wijzigingen                     | -1.492.100        |
| Saldo begroting na wijzigingen                | <b>-1.236.700</b> |
| +/+ is voordeel                               |                   |
| -/- is nadeel                                 |                   |

**Communicatie/participatie na besluitvorming**  
N.v.t.

## Bijlagen

1. 2e tussenrapportage 2020.pdf

## CONCEPT RAADSBESLUIT

---

|                                               |  |                              |
|-----------------------------------------------|--|------------------------------|
| <b>Onderwerp:</b><br>2e Tussenrapportage 2020 |  | <b>Zaaknummer:</b><br>205926 |
|                                               |  |                              |

De raad van de gemeente Albrandswaard,  
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 29 september 2020,  
gelet op

- Financiële verordening Albrandswaard
- BBV;

overwegende, dat

N.v.t.

### BESLUIT:

---

1. De 2e Tussenrapportage 2020 inclusief bijlagen vast te stellen;
  2. De mutaties op de begroting 2020 die voortvloeien uit de 2e Tussenrapportage 2020 vast te stellen;
  3. De financiële gevolgen uit de 2e tussenrapportage te verwerken in de programmabegroting 2020 en meerjarig in de programmabegroting 2021;
  4. De budgettaire neutrale begrotingswijzigingen 2020 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen;
  5. De investeringskredieten 2020 volgens bijlage I van de 2e tussenrapportage 2020 per saldo te verlagen met € 974.000 en de restantkredieten uit 2020 zoals opgenomen in bijlage I ter hoogte van € 947.000 beschikbaar te stellen in 2021.
  6. De budgettaire gevolgen 2020 van de Coronacrisis ad € 299.500 te verdelen over de programma's;
  7. De voltooide speerpunten uit de begroting 2020 en de voltooide moties af te sluiten.
-