

Raadsvoorstel



Onderwerp **Begrotingswijzigingen 2^e kwartaal 2021 / VGR II**
Steller/telnr. Nico Werkman / 06-12998678 Bijlagen 3

Classificatie **Openbaar** **Geheim**

Vertrouwelijk

Portefeuillehouder Benjamins

Langetermijn agenda (LTA) Raad **LTA ja:** **Maand 11** **Jaar 2021**
LTA nee: **Niet op LTA**

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit

- I. de begrotingswijzigingen 2e kwartaal 2021 vast te stellen;
- II. de gemeentebegroting 2021 op programmaniveau overeenkomstig te wijzigen;
- III. als meerjarige exploitatieprojecten aan te merken 'Visie Martiniplaza' en 'Biodiversiteit Stadspark'.

Samenvatting

In het proces van het samenstellen van Voortgangsrapportage 2021-II zijn begrotingswijzigingen opgesteld. Deze worden nu ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd. De begrotingswijzigingen vloeien voort uit beleidsontwikkelingen, bijsturingsmaatregelen, eerder door ons genomen besluiten die gevolgen hebben voor de begroting, uit kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd met direct gerelateerde baten en wijzigingen door verschuivingen van budgetten tussen deelprogramma's (overigens besluit uw raad op programmaniveau). Ze hebben geen invloed op het begrotingssaldo. Veel wijzigingen moeten daarom worden beschouwd als administratief technisch van aard, teneinde aan regelgeving te voldoen. Daarnaast is er een beperkt aantal begrotingswijzigingen die een meer inhoudelijk karakter hebben, waarmee onder meer reservemutaties zijn gemeoid.

B&W-besluit d.d.: 12 oktober 2021

Afgehandeld en naar archief

Paraaf

Datum

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

Aanleiding en doel

Hierbij treft u de begrotingswijzigingen aan over het tweede kwartaal 2021. Dit voorstel bevat begrotingswijzigingen die voortvloeien uit beleidsontwikkelingen, bijsturingsmaatregelen, wijzigingen in het kader van begrotingsrechtmatigheid en wijzigingen door verschuivingen van budgetten tussen programma's. De wijzigingen hebben geen invloed op het begrotingssaldo. Dit voorstel heeft een verbinding met de tweede Voortgangsrapportage 2021, zodat de (bij)sturing op de doelen van de gemeenten inzichtelijker wordt. Beide documenten worden gelijktijdig aan uw raad aangeboden.

Verder is de afspraak met uw raad gemaakt dat u ook in kennis wordt gesteld van de wijzigingen op deelprogrammaniveau. Daarom bestaat dit voorstel uit twee delen, namelijk:

- deel I: begrotingswijzigingen die ter vaststelling aan uw raad worden voorgelegd (programmaniveau);
- deel II: begrotingswijzigingen die wij uw raad ter kennisname doen toekomen (deelprogrammaniveau, zonder effect op programmaniveau).

Deel I van dit voorstel bestaat uit een zestal categorieën begrotingswijzigingen, namelijk:

A. Beleidsontwikkelingen

Dit zijn wijzigingen met een meer inhoudelijk karakter, maar vragen van uw raad geen nieuwe inhoudelijke beleidskeuzes. Hieronder kunnen ook reservemutaties vallen, maar die komen deze ronde niet voor.

B. Bijsturingsmaatregelen

Dit betreffen begrotingswijzigingen die, door de koppeling met de Voortgangsrapportage, als bijsturingsmaatregelen zijn aan te merken.

C. Uitvoering eerder genomen besluiten

Over meerdere onderwerpen zijn door uw raad besluiten genomen en/of bent u per brief geïnformeerd. Met de opgenomen begrotingswijzigingen wordt hieraan financieel uitvoering gegeven.

D. Verwerking taakstellingen en hervormingen

Dit soort wijzigingen heeft betrekking op het invullen van diverse taakstellingen en hervormingen in de begroting.

E. Technische wijzigingen

Onder deze categorie scharen we loon- en prijsontwikkelingen in de diverse budgetten, correcties op de begroting of op eerdere begrotingswijzigingen en voorstellen die een link hebben met begrotingsrechtmatigheid.

F. Aardbevingsgelden en Nationaal Programma Groningen

Het is gebruikelijk uw raad, indien van toepassing, begrotingswijzigingen die betrekking hebben op bijdragen van derden en specifieke uitkeringen die we ontvangen in het kader van het aardbevingsdossier of de NPG-gelden in een afzonderlijke categorie te presenteren.

In de praktijk doen de bovengenoemde omstandigheden zich voortdurend voor. Het is erg onpraktisch bij elke aanleiding via een apart raadsvoorstel tot een begrotingswijziging te moeten besluiten. Daarom worden grote en kleine veranderingen 'opgespaard' en op een aantal momenten gebundeld aan uw raad voorgelegd. Dit is in overeenstemming met de werkwijze die hierover met uw raad is afgesproken.

De opbouw van de begroting is van programma naar deelprogramma naar beleidsveld naar activiteit. De autorisatie van uw raad ligt voor 2021 op het niveau van programma.

Meerjarige projecten

Met het vaststellen van het voorstel 'Gewijzigd kader Eén integraal afwegingsmoment' in uw vergadering van 22 april 2020 is het kader voor meerjarige exploitatieprojecten geïntegreerd in het kader 'Resultaatbepaling en

resultaatbestemming'. Bij de begroting of in een verzamelvoorstel 'Begrotingswijzigingen' kan voorgesteld worden een project als meerjarig exploitatieproject aan te merken. Vrijval van gelden op meerjarige projecten vloeit terug naar de algemene middelen, tenzij nadrukkelijk kan worden aangetoond dat deze vrijval nodig is voor de uitvoering van het vervolg van het project.

Thans stellen wij uw raad voor de volgende projecten aan te merken als meerjarig exploitatieproject:

1. Visie Martiniplaza;
2. Biodiversiteit Stadspark.

In de bijlagen bij dit raadsvoorstel is een onderbouwing van deze projecten opgenomen.

Kader

Financiële verordening gemeente Groningen.

Argumenten en afwegingen

Niet van toepassing

Maatschappelijk draagvlak en participatie

Niet van toepassing

Financiële consequenties

Niet van toepassing

Overige consequenties

Overige consequenties

Het autorisatieniveau van uw raad is voor het begrotingsjaar 2021 vastgesteld op programmaniveau en dit geldt ook voor 2022 (op het nieuwe deel-programmaniveau, dat gelijk is aan het oude programmaniveau). Mocht u voor het begrotingsjaar 2023 besluiten dat het autorisatieniveau van de raad op het nieuwe hogere programmaniveau wordt vastgesteld, dan zouden er minder begrotingswijzigingen aan uw raad worden voorgelegd dan nu het geval is. Bijgaand voorstel aan de raad bevat 38 begrotingswijzigingen. Van deze 38 zou, bij het autorisatieniveau van de raad op het nieuwe programmaniveau, 1 begrotingswijziging niet meer worden voorgelegd aan de raad. Het betreft in dit geval een wijziging binnen een nieuw programma, tussen deelprogramma's.

Naast de 38 voorstellen die nu aan de raad worden voorgelegd is er nu ook 1 voorstel die nu alleen aan het college wordt voorgelegd. Dit betreft een voorstel met een verschuiving binnen het nieuwe deelprogrammaniveau en kunnen bij een hoger autorisatieniveau ambtelijk worden afgedaan.

Vervolg

Niet van toepassing

Lange Termijn Agenda

Raad 10 november 2021

**Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,**

**burgemeester,
Koen Schuiling**

**secretaris,
Christien Bronda**

Dit raadsvoorstel is elektronisch aangemaakt en daarom niet ondertekend.

