

Raadsvoorstel



Onderwerp **Begrotingswijzigingen 1e kwartaal 2021 / VGR I**

Registratienr. Steller/telnr. Nico Werkman / 06-12998678 Bijlagen 2

Classificatie Openbaar Geheim

Vertrouwelijk

Portefeuillehouder De Rook Raadscommissie Ja

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- I. de begrotingswijzigingen 1^e kwartaal 2021 vast te stellen;
- II. de gemeentebegroting 2021 op programmaniveau overeenkomstig te wijzigen;
- III. als meerjarig exploitatieproject aan te merken 'Uitvoeringsprogramma brandveilig gebruik gemeentelijke gebouwen'.

Samenvatting

In het proces van het samenstellen van Voortgangsrapportage 2021-I 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 gemoeid.

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

Aanleiding en doel

Hierbij treft u de begrotingswijzigingen aan over het eerste 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 eerste 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 vallen ook enkele reservemutaties.

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

Dit soort wijzigingen heeft betrekking op het invullen van diverse taakstellingen en bezuinigingen in de begroting. In deze ronde komen dit type wijzigingen niet voor.

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 deze ronde komen dit type wijzigingen niet voor.

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 het volgende project aan te merken als meerjarig exploitatieproject:

1. Uitvoeringsprogramma brandveilig gebruik gemeentelijke gebouwen.

In de bijlagen bij dit raadsvoorstel is een onderbouwing van dit project 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

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 40 begrotingswijzigingen. Van deze 40 zouden, bij het autorisatieniveau van de raad op het nieuwe programmaniveau, 3 begrotingswijzigingen niet meer worden voorgelegd aan de raad. Het betreft in deze gevallen wijzigingen binnen een nieuw programma, tussen deelprogramma's.

Naast de 40 voorstellen die nu aan de raad worden voorgelegd zijn er ook 6 voorstellen die nu alleen aan het college worden voorgelegd. Dit betreffen voorstellen met verschuivingen binnen het nieuwe deelprogrammaniveau en kunnen bij een hoger autorisatieniveau ambtelijk worden afgedaan.

Vervolg

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

burgemeester,
Koen Schuiling

secretaris,
Christien Bronda

Dit raadsvoorstel is elektronisch aangemaakt en daarom niet ondertekend.