

Voorwoord

25 oktober 2021

Voorwoord

Aan de Raad

Voor u ligt het eerste Voortgangsverslag van 2021.

Tweemaal per jaar rapporteert het college over afwijkingen van de programmabegroting in het voortgangsverslag. In juni gebeurt dat tegelijk met de perspectiefnota en in november tegelijk met de programmabegroting.

Doordat het eerste en tweede voortgangsverslag gelijktijdig met respectievelijk de perspectiefnota/jaarrekening en begroting verschijnen, is er vaak sprake van tweemaal dezelfde informatie. Wij nemen daarom voortaan in de voortgangsverslagen geen informatie meer op die tegelijkertijd ook in andere documenten aan de orde komt, maar alleen nog incidentele begrotingswijzigingen en echt significante (financiële) informatie. Dit betreft dus alleen wijzingen op de lopende begroting. Meerjarige effecten dienen ter integrale afweging te worden meegenomen in resp. Perspectiefnota en Programmabegroting. Hierdoor wordt het voortgangsverslag dunner en beter leesbaar.

Maatregelen uit de begroting

Alleen de maatregelen die significant afwijken en/of politiek gevoelig liggen, lichten we toe. Over de maatregelen die (nagenoeg) conform planning of afspraak verlopen, melden we niets.

Financiële afwijkingen

In tegenstelling tot voorgaande jaren nemen we vanaf dit tweede Voortgangsverslag alleen incidentele mee- of tegenvallers op. Alle structurele mee- of tegenvallers worden in de Programmabegroting 2022 opgenomen en bij de bespreking in het college integraal afgewogen. Hiermee voorkomen we dat meerjarige effecten invloed hebben op de uitkomst van de gelijktijdig opgestelde begroting. Daarnaast geven we de raad op deze manier beter en duidelijker inzicht in het financiële beeld voor de komende jaren.

Wel zal in december nog een aanvullende begrotingswijziging aan de raad worden voorgelegd. Hierin zullen met name investeringsbedragen worden geactualiseerd en niet gebruikte budgetten naar 2022 worden doorgeschoven. Hierdoor wordt de kans op onrechtmatigheden in de jaarrekening verkleind.

Investerings, reserves, voorzieningen, onderhoudsplannen

Net als bij de maatregelen worden alleen die investeringen, reserves, voorzieningen en onderhoudsplannen toegelicht die significant afwijken en/of politiek de aandacht hebben, zoals door grondstoffenprijzen en macro-economische ontwikkelingen.

Het college van burgemeester en wethouders Gooise Meren

Leeswijzer

Op de volgende pagina's vindt u eerst een samenvatting met hierin het effect van deze rapportage op het begrotingssaldo. Vervolgens treft u per programma een beschrijving van de beleidsinhoudelijke afwijkingen met de daaruit voortvloeiende financiële effecten aan. Daarnaast worden ook financiële bijstellingen genoemd. Indien er m.b.t. investeringen of reserves aanpassingen zijn, worden deze onder het kopje "beslispunten" expliciet genoemd, omdat dit zo wettelijk is geregeld in het BBV (= Besluit Begroting en Verantwoording). In het raadsvoorstel wordt onder het kopje "beslispunten" hiernaar verwezen. Tot slot volgt een samenvattend financieel overzicht.

Voor de financiële cijfers geldt dat deze zijn afgerond op duizendtallen. Tevens is aangegeven of een bedrag incidenteel of structureel is. Incidenteel wil zeggen dat het om eenmalige zaken gaat en dat deze tevens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. De wijzigingen hebben betrekking op 2021. Structureel geeft aan dat bedragen in ieder geval ook in de jaren na 2021 doorwerken. Deze bedragen zijn in de Programmabegroting 2022 e.v. meegenomen.

