



Turap 1 2021

Voorwoord en leeswijzer

Voor u ligt de eerste tussenrapportage (Turap 1) van 2021. Qua opzet en lay-out sluit deze aan bij de overige documenten uit de P&C-cyclus, zoals de begroting, kadernota en jaarrekening.

Er is echter wel een belangrijk verschil, de tussenrapportages richten zich met name op relevante beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting. Dat betekent dat de omvang van de Turap over het algemeen vrij beperkt is, een totaaloverzicht op alle voornemens wordt bij de jaarrekening gegeven.

Opzet

Alleen wanneer er sprake is van een afwijking wordt daar in het betreffende programma aandacht aan geschonken, zowel beleidsmatig als financieel. Wanneer dat niet het geval is, komt het programma in deze Turap ook niet voor.

De Turap wordt afgesloten met een totaaloverzicht van de financiële effect op het financieel meerjarig perspectief en zo nodig met een toelichting op de ontwikkeling van de vermogenspositie en de weerstandsratio.

23 februari 2021

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Rozendaal,
de secretaris,
B. Boelens

de burgemeester,
drs. E. Weststeijn

Programma 0: Bestuur en organisatie

Personeel en organisatie

Door verschillende oorzaken verwachten we in 2021 meer uit te geven aan externe inhuur dan geraamd.

De oorzaken voor de hogere kosten voor externe inhuur zijn:

- Hoger en langduriger ziekteverzuim om medische redenen;
- Inhuur voor actualisatie P&O-beleid (gevolgen Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren, regelingen thuiswerken en reiskosten, e.d.);
- Inhuur voor extra werk als gevolg van de overgang financiële administratie naar De Connectie.

Financieel effect

We zullen hier in Turap 2 op terug komen. Dan verwachten we meer duidelijk te kunnen geven over de invulling van bovenstaande. We willen deze meerkosten beperken door de externe inhuur op structurele taken om te zetten in een dienstverband. Op dit moment is er nog geen aanleiding voor een bijstelling.

Programma 2: Verkeer en vervoer

Autonome ontwikkelingen

Verkeer, wegen en water

In 2020 wilden we het asfalt op De Moestuin/Outreinstraat vervangen door klinkers. In de begroting 2020 was hiervoor een bedrag opgenomen van € 165.000. Besloten is om de uitvoering hiervan te verschuiven naar 2021, omdat uit de aanbesteding in het voorjaar van 2020 bleek dat er een bedrag nodig was van € 237.355. Deze bijstelling hadden we in de begroting 2021 willen meenemen, maar dat repareren we nu in de Turap.

Financieel effect

De financiële verordening geeft aan de dat afschrijving start na het jaar van realisatie. De afschrijvingslasten van deze investering landen derhalve vanaf 2022 in de exploitatie. De afschrijvingstermijn hiervoor is 40 jaar. De afschrijvingslasten komen op jaarbasis derhalve € 1.800 hoger uit. Dit zal in de begroting 2022 worden meegenomen.

Programma 4: Onderwijs

Speerpunten (o.a. uit coalitieakkoord 2018-2022)

Openbaar basisonderwijs

De gemeente Rozendaal zit samen met de Scholengroep Veluwezoom in de Vereniging Van Eigenaren (VVE) IKC Dorpsschool Rozendaal. Deze VVE regelt alle gezamenlijke zaken, zoals het onderhoud van het gebouw. Bij de start van de bouw van de school is daartoe een meerjarige onderhoudsplan opgesteld. Op basis daarvan is de voorlopige bijdrage aan de VVE berekend en opgenomen in de begroting van de gemeente Rozendaal. Eind vorig jaar is een nieuw meerjarig onderhoudsplan opgesteld in opdracht van het administratiekantoor van de VVE. Hieruit blijkt dat de onderhoudskosten destijds te laag zijn opgenomen. Analyse wijst uit dat de onderhoudskosten van de installaties die ervoor zorgen dat het gebouw klimaatneutraal is niet juist waren opgenomen. Dat is met deze actualisatie gecorrigeerd. Dit leidt ertoe dat de bijdrage aan de VVE ook hoger wordt.

Financieel effect

In de begroting van Rozendaal is een bijdrage aan de VVE opgenomen van € 25.750. Deze bijdrage wordt nu € 36.500. Dit zal worden meegenomen in de kadernota en begroting 2022.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Afval

De gemeente Rozendaal heeft in 2020/2021 een aanbesteding doorlopen voor de inzameling van het afval. Tegelijkertijd is gekeken hoe de hoeveelheid restafval kon worden teruggedrongen en of een andere manier van inzamelen wenselijk was. Dit heeft ertoe geleid dat er aanpassingen worden gedaan in de wijze van inzamelen. Om de inwoners hier goed over te kunnen informeren moeten kosten worden gemaakt. Onderdeel hiervan is een app waarin alle inzameldata staan voor de verschillende soorten afval. Voordeel hiervan is dat er geen kalenders hoeven te worden gedrukt als er iets wijzigt in de inzameldata. Daarnaast worden éénmalig afvalzakjes uitgereikt aan alle inwoners.

Financieel effect

Het betreft hier eenmalige kosten waardoor alleen in 2021 de kosten € 15.000 hoger uit zullen vallen.

Recapitulatie en reserves

Financiële samenvatting

In onderstaande tabel zijn alle afwijkingen samengevat en afgezet tegen het begrotingssaldo.

	2021
Primitief begrotingssaldo	26.010
Programma 4	
Kosten VVE	-10.750
Programma 7	
Communicatie afvalinzameling	-15.000
Bijgesteld begrotingssaldo (turap 1)	260

Vermogenspositie en weerstandratio

In onderstaande tabel is een actueel overzicht van het vermogen opgenomen. De eerste kolom bevat de feitelijke stand per 31-12-2019 (conform voorlopige jaarrekeningcijfers). In de tweede kolom zijn de claims opgenomen. Dit betreffen raadsbesluiten op reserves die niet of niet geheel uitgevoerd zijn. De vierde kolom geeft daarmee in feite de beschikbare stand per reserve weer.

	Saldo 1-1-2020	Claims		Saldo beschikbaar
A. Algemene reserve				
Vrije algemene reserve	4.426.351	515.274	1	3.911.077
subtotaal A	4.426.351	515.274		3.911.077
B. Bestemmingsreserves				
Reserve monumenten	25.959	0		25.959
Reserve sociaal domein	620.154	0		620.154
Vervangingsreserve inventaris gemeentehuis	82.567	0		82.567
Reserve digitalisering	130.400	33.000	2	97.400
Reserve fietspaden	147.551	0		147.551
Reserve wegen	92.187	0		92.187
Reserve begraafplaats	18.913	0		18.913
Reserve dekking kapitaallasten	4.045.073	350.857	3	3.694.216
Reserve energietransitie	452.649	452.649	4	0
subtotaal B	5.615.453	836.506		4.778.947
C. Voorzieningen				
Voorziening riolering	883.000	0		883.000
Voorziening wachtgeld/pensioen wethouders	323.663	0		323.663
subtotaal C	1.206.663	0		1.206.663
Totaal	11.248.467	1.351.780		9.896.687

1 Dit betreft de (rest)kredieten voor: Verandermanagement € 25k, bestemmingsplannen 8k, speeltoestellen 11K, omgevingswet 36k, afvalbeleid 20K, inrichting groen school 44K, bestemmingsplan Steenhoek 15K, aansluiting DSO 10K, verkeer IKC Dorpsschool 57K, Geluid/camera raadszaal 42K, omgevingsvisie 85K, overheveling archief 15K, verkeersveiligheid/klimaat 47K, verkeersmaatregelen 79K en enkele kleinere posten.

2. Dit betreft de glasvezelverbinding voor de gemeentelijke organisatie.

3. Dit betreffen de afschrijvingslasten die conform de systematiek uit deze reserve worden onttrokken

4. Dit betreft de reeds beschikbaar gestelde kredieten voor de energietransitie en de subsidieregeling voor inwoners.

Weerstandratio

Bij elke turap geven we ook de weerstandratio aan. Het risicoprofiel is conform de meest recente begroting of jaarrekening (dat zijn de twee momenten in het jaar dat het profiel geactualiseerd wordt). Voor het weerstandsvermogen geldt het bedrag van de algemene reserve uit de derde kolom van bovenstaande tabel.

Weerstandvermogen		Beschikbaar		Benodigd
Structureel	A	10.000	B	115.000
Incidenteel	C	<u>3.911.077</u>	D	<u>152.500</u>
Totaal	E	3.921.077	F	267.500
Structureel (A/B)		0,09		
Incidenteel (C/D)		25,65		
Totaal (E/F)		14,66		

De gemeente Rozendaal is hiermee uitstekend in staat om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het voorzieningenniveau in gevaar uitkomt. Bij materiële tegenvallers van structurele aard is er zodoende ook voldoende tijd om de maatregelen in kaart te brengen die nodig zijn om een structureel evenwicht tot stand te brengen.