Raadsvoorstel

Onderwerp:	portefeuillehouder: Bob Vostermans
Programmarekening 2020	datum vergadering: 13 juli 2021
	zaaknummer: 0889247086

Samenvatting

We vragen de Raad om de programmarekening 2020 met het bijbehorende voorstel tot bestemming rekeningsaldo en budgetoverheveling vast te stellen.

Voorstel

We vragen de Raad:

- de programmarekening 2020 vast te stellen.
- akkoord te gaan met het voorstel tot bestemming van het rekeningsaldo en budgetoverheveling.

Toelichting raadsvoorstel

1. Aanleiding
Ter voldoening aan artikel 197 van de gemeentewet bieden wij de programmarekening 2020 ter vaststelling aan.

2. Doelstelling
Het college legt aan de raad over elk begrotingsjaar verantwoording af door middel van de programmarekening.

3. Uitgangssituatie
Het rekeningsaldo over 2020 bedraagt € 217.000 positief.
Onder de toelichting is hiervoor een bestemmings- en dekkingsvoorstel opgenomen.

De programmarekening hebben we ter controle voorgelegd aan KSG. Het rapport van de accountant wordt separaat door de auditcommissie aangeleverd.

4. Rol gemeente
Niet van toepassing

5. Toelichting
Rekeningsaldo
Het rekeningresultaat 2020 is € 217.000 positief. We maken 2 kanttekeningen bij dit resultaat:

1. We hebben per saldo € 1.080.000 meer uit de reserves onttrokken dan we hadden begroot. Zonder deze extra onttrekking zou het resultaat € 1.080.000 lager zijn.
2. We hebben in 2020 niet alle werkzaamheden uitgevoerd die we geraamd hebben. Een deel van die werkzaamheden schuiven we door naar 2021. We stellen de Raad voor om de betreffende budgetten eveneens door te schuiven van 2020 naar 2021. Dit noemen we de budgetoverhevelingen. Op deze manier schuiven we € 427.000 aan lasten door naar 2021. Van deze € 427.000 was in 2020 € 139.000 gedekt uit een reserve. Als we het werk conform planning in 2020 hadden uitgevoerd, dan zou het resultaat daarmee € 288.000 (€ 427.000 -/- € 139.000) lager zijn.

Gecorrigeerd met deze kanttekeningen is het resultaat 2020:

Resultaat in jaarrekening	+ € 217.000
Extra onttrekking uit reserves	- € 1.080.000
Budgetoverhevelingen naar 2021	- € 288.000+
Resultaat incl. kanttekeningen	- € 1.151.000 (negatief)

Het resultaat 2020 kent in belangrijke mate zijn oorzaak in programma 2 Samenkracht. We zien landelijk dat bij veel gemeenten financiële problemen/uitdagingen ontstaan door de invulling van het sociaal domein en het niet ontvangen van voldoende compenserende middelen van het Rijk. In Beesel is deze problematiek in 2020 ook aanwezig.
Oorzaken:
•Stapeling van extra vraag (16%) en hogere kosten in lijn met landelijke trend;
•Focus ligt vanuit beleidskeuzes op goede zorg (onvoldoende op ‘betaalbaar’);
•Keuzes in de begroting 2020 waarin we een aantal risico’s hebben genomen;
•Extra impact door de coronacrisis (zowel rondom vraag en aanbod als voor onze organisatie);
•Stuurinformatie onvoldoende beschikbaar waardoor signalering van trends niet tijdig heeft plaatsgevonden en bijsturing niet eerder mogelijk was.

Als buffer hebben we de Algemene Reserve. Deze reserve gebruiken we voor zowel de algemene dienst als het grondbedrijf. Hierin zit € 1.689.000. Dit is € 189.000 meer dan het minimum. Daarnaast hebben we onze investeringsreserve. Het deel van de investeringsreserve dat nog vrij inzetbaar is, bedraagt € 3,0 mln.

Bestemming rekeningsaldo
We stellen voor om het resultaat ad € 217.000 als volgt te bestemmen:
- € 172.000 toevoegen aan de reserve organisatieontwikkeling.

Zoals bekend hebben we vorig jaar een verantwoordelijkheid gekregen om de TOZO-regelingen uit te voeren. Voor de uitvoering van deze regelingen en de daarmee samenhangende uitvoeringskosten hebben we uiteindelijk een bedrag van € 172.000 ontvangen. Dit bedrag valt vrij in het resultaat van de jaarrekening. We stellen voor deze middelen toe te voegen aan de reserve organisatieontwikkeling die nagenoeg leeg is. Hierdoor zijn we in staat ook dit jaar de onverwachte uitvoeringskosten voor Corona op te vangen in 2021. We worden immers nog steeds geconfronteerd met extra werkzaamheden voor Corona die niet gedekt worden. Denk aan extra handhavingstaken, ondersteuning ondernemers opstellen openingsplannen, piekaanvraag evenementen in september die ook nu extra capaciteit kosten om een juiste afweging in relatie tot Corona te maken.

- € 45.000 (het restant rekeningsaldo) inzetten voor de dekking van onderstaande budgetoverhevelingen.

<u>Budgetoverheveling</u>
We stellen tevens voor om onderstaande budgetten over te hevelen naar 2021:

Budgetoverhevelingen

	Programma	Omschrijving budget	Over te hevelen bedrag
1.	Beleven (prog1)	Projecten Beeselse R&T ondernemers	€ 40.000
2.	Beleven (prog1)	Kerkenvisie	€ 25.000
3.	Samenkracht (prog2)	Inburgering / Sociale integratie	€ 48.000
4.	Fijn wonen en bedrijvig (prog3)	Plantsoenen	€ 46.000
5.	Veilige en dienstverlenende gemeente (prog4)	Vitale voorzieningen	€ 175.000
6.	Overhead	Project bedrijfsmatig 'basis op orde'	€ 93.000
	Totaal		**€ 427.000**

We stellen voor om het totaalbedrag van deze posten (-/- het restant rekeningresultaat van 2020 ad € 45.000) te dekken uit de investeringsreserve.

- € 40.000 Projecten Beeselse R&T ondernemers

In de begroting 2020 is een budget van € 50.000 opgenomen voor projecten van en door R&T ondernemers. Het doel was om hiermee initiatieven vanuit de recreatie en toerisme sector te stimuleren en meer onderlinge betrokkenheid en samenwerking tussen R&T ondernemers te creëren. Van dit budget resteert nu nog een bedrag van € 40.000. We hevelen dit bedrag over naar 2021 om zodoende een eventueel vervolg van de co-creatiesessies te financieren. Mocht er geen vervolg komen dan vloeit het restbedrag terug naar de algemene middelen.

- € 25.000 Kerkenvisie

Via de septembercirculaire 2020 hebben we een bedrag van € 25.000 ontvangen voor de ontwikkeling van een lokale kerkenvisie. De uitvoering hiervan gaat plaatsvinden in 2021. Wij hevelen dit budget daarom over naar 2021.

- € 48.000 Inburgering / Sociale integratie

Via het gemeentefonds hebben we vanuit het Rijk in 2020 € 54.000 aan extra middelen ontvangen voor de nieuwe wet Inburgering, de verhoging van het taalniveau van statushouders en de maatschappelijke begeleiding van statushouders. In 2020 is gestart met de voorbereiding van de nieuwe wet inburgering waarbij de regie van de uitvoering van het inburgeringstraject meer bij de gemeenten komt te liggen. Dit in tegenstelling op de huidige inburgeringswet. In de voorbereiding op de nieuwe wet inburgering, die per op 1 januari 2022 ingaat, werken wij nauw samen met de gemeenten in Noord-Limburg. Het ontvangen bedrag zetten we in voor de voorbereiding die nog zal doorlopen in 2021. Het deel van de ontvangen middelen dat we aan het eind van het jaar nog niet uitgegeven hebben, willen we daarom overhevelen naar 2021.

- € 46.000 Plantsoenen

Het budget voorzag o.a. in de kosten voor herinrichting plantsoenen wegens overlast gevende bomen. Daar zijn we echter niet aan toegekomen in 2020, dus verschuiven de werkzaamheden naar 2021.

- € 175.000 Vitale voorzieningen

Eerder in 2020 heeft de regio Noord-Limburg, waar Beesel een onderdeel van is, een regiodeal met het Rijk en de provincie Limburg afgesloten. Daarnaast is een extra investeringsagenda met de provincie Limburg overeengekomen. Regionaal is de eerste tranche / enveloppe aan projecten opgesteld. De Beeselse bijdrage aan zowel regiodeal als investeringsagenda wordt deels gedekt uit de reguliere (project)begroting. Daarnaast is het budget vitale voorzieningen 2020 nodig om de regiodeal en een aantal projecten uit de investeringsagenda te financieren. Het is daarvoor reeds ingezet, waarover wij uw raad hebben geïnformeerd in het kader van de investeringsagenda en Regiodeal 1ste tranche.

- € 93.000 Project bedrijfsvoering 'basis op orde'

Voor dit project heeft de Raad in 2019 eenmalig € 677.000 ter beschikking gesteld met dekking uit de investeringsreserve. Eind 2020 is het project grotendeels gerealiseerd. Een aantal onderdelen kennen een doorlooptijd tot in 2021. Hiervoor hevelen we het restant budget en de dekking uit de investeringsreserve over naar 2020. Deze overheveling is voor 2020 en 2021 budget neutraal.

a. Financieel
Zie bestemmingsvoorstel

b. Juridisch
Niet van toepassing

c. Risico’s
Niet van toepassing

6. Visie Blij in Beesel

Zowel in de aanbiedingsbrief als in de teksten van de programma's is er een duidelijke aanhaking met de thema's van de gemeenschapsvisie: Blij in Beesel.

7. Toegankelijkheid

Niet van toepassing

8. Duurzaamheid
Niet van toepassing

Bijlagen
- Concept Programmarekening 2020