Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 334629
Zaaknummer: 742958

Houten, 18 mei 2021

gemeente Houten

Onderwerp:
1e Bestuursrapportage 2021

Beslispunten:
1. Kennis te nemen van de 1e bestuursrapportage 2021;
2. De begroting 2021 te wijzigen met de "bijstellingen op hoofdlijnen" van de 1e bestuursrapportage 2021" (sheet 9);
3. De structurele financiële bijstellingen (sheet 10) te verwerken in de meerjarenbegroting 2022-2025;
4. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves (sheet 32).

Samenvatting
Deze 1e bestuursrapportage van 2021 is tot stand gekomen in een periode waarin het coronavirus nog steeds grote impact heeft op het lokale culturele, sociaal-maatschappelijke en bedrijfsleven. Daarom is op 2 maart besloten over een nieuw pakket steunmaatregelen voor de eerste helft van 2021. In juni zal worden bekeken of verlenging van genomen besluiten nodig is en/of aanvullende maatregelen nodig zijn. Met deze onzekerheid is in deze bestuursrapportage een zo goed mogelijke inschatting gemaakt van de voortgang van de beleidsverantwoording en de budgetontwikkelingen.

De prognose voor de meerjarenbegroting 2021-2025 is negatief. In de perspectiefnota en begroting 2022 zullen voorstellen gedaan worden om de begroting meerjarig weer op orde te brengen. De belangrijkste oorzaken van het negatieve saldo zijn de septembercirculaire 2020 van het gemeentefonds en tekorten voor jeugdhulp en Wmo. Voor jeugdhulp en Wmo is in deze eerste bestuursrapportage 2021 een tekort geprognosticeerd op basis van de realisatie 2020. Daarbij is ook rekening gehouden met het verwachte aandeel van Houten in de incidenteel extra beschikbaar gestelde € 613 miljoen van het Rijk voor de tekorten op jeugdhulp. Op basis van de rapportage van de eerste twee kwartalen 2021 van de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) vindt bijstelling van deze prognose plaats in de tweede bestuursrapportage van 2021.

Vanwege de financiële krapte hebben we geen beleidsintensivering overwogen. Actuele financiële vraagstukken hebben we opgelost langs het uitgangspunt ‘oud voor nieuw’

De omvang van de financiële bijstellingen van de 1e bestuursrapportage zijn voor het begrotingsjaar 2021 € 1,625 miljoen nadelig. Deze bijstellingen geven een nieuw begrotingssaldo van € 1,648 miljoen negatief.

In deze bestuursrapportage wordt in de bijlage een toelichting gegeven op de stand van zaken met betrekking tot de rechtmatigheidsverantwoording. In 2021 worden de controleverordening en het controleprotocol geactualiseerd. De aanbevelingen uit de managementletter 2020 zijn onderhanden en onderdeel van verbeterslag administratieve organisatie, interne beheersing, interne controle en verbijzonderde interne controle.

Als separate bijlage bij deze bestuursrapportage is de voortgang op de prestatie indicatoren 2021 toegevoegd.

Aanleiding
In de Financiële verordening (ex artikel 212 Gemeentewet) is vastgelegd dat de raad door middel van bestuursrapportages over de voortgang van het voorgenomen beleid en de budgetten wordt geïnformeerd. De bestuursrapportages worden in een presentatievorm opgesteld. Hierin wordt gestreefd naar compactere, goed leesbare rapportages met een hoge informatiewaarde voor de raad.

Beoogd effect
De raad een goed inzicht te verschaffen in de uitvoering van de begroting 2021.

Argumenten per beslispunt

1. Op grond van de Financiële verordening (verordening ex artikel 212 Gemeentewet) informeert het college de raad door middel van bestuursrapportages over de realisatie van de begroting in de gemeente over het lopende boekjaar.

2.1 t/m 4.1 Het budgetrecht is voorbehouden aan de raad.
Goedkeuring van de raad is nodig voor:
- het wijzigen van de begroting (inclusief mutaties reserves) over het lopende begrotingsjaar;
- het aanpassen van de meerjarenbegroting 2022-2025;
- mutaties in de reserves.

2.2 t/m 4.2 Er heeft een zo goed mogelijke financiële actualisatie van de begroting 2021 plaatsgevonden
Autonome (niet beïnvloedbare) ontwikkelingen hebben een plek gekregen, effecten voor begrotingsjaar 2021 van september- en decembercirculaire 2020 en maartcirculaire 2021 gemeentefonds zijn verwerkt, voor jeugdhulp en Wmo is een tekort geprognosticeerd op basis van de realisatie 2020, daarbij is rekening gehouden met het verwachte aandeel van Houten in de incidenteel extra beschikbare Rijksmiddelen. Een weergave op hoofdlijnen is opgenomen in de financiële paragraaf.

2.3 t/m 4.3 De meerjarenbegroting moet een actueel beeld van de financiële positie weergeven.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

De bijstellingen in de 1e bestuursrapportage 2021 hebben een omvang van € 1,625 miljoen nadelig. Op hoofdlijnen ziet dit er als volgt uit:

(voordeel is '+', nadeel is '-'; bedragen x € 1.000)

	Omschrijving	Programma	Bedrag
1	Actualisatie Jaarplan Beheer Openbare Ruimte	Goede bereikbaarheid	1.236
2	Maartcirculaire 2021	Algemene dekkingsmiddelen	462
3	Decembercirculaire 2020	Algemene dekkingsmiddelen	430
4	Actualisatie Jaarplan Beheer Openbare Ruimte	Duurzame leefomgeving	419
5	Nieuw inkoopcontract hulpmiddelen Wmo 2021 e.v.	Samen leven	181
6	Verschuiving middelen naar programma Samen leven	Algemene dekkingsmiddelen	151
7	Septembercirculaire 2020	Algemene dekkingsmiddelen	110
8	Rijkscomp. Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties	Samen leven	104
9	Rentelasten financieringsbehoefte	Algemene dekkingsmiddelen	87
10	Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptie	Duurzame leefomgeving	-150
11	Maartcirculaire coronamaatregelen	Samen leven	-182
12	Bedrijfsvoering en organisatieontwikkeling	Algemene dekkingsmiddelen	-262
13	Actualisatie meerjarenbegroting Wmo	Samen leven	-499
14	Middelelen tbv coronamaatregelen	Algemene dekkingsmiddelen	-1.001
15	Actualisatie meerjarenbegroting jeugd	Samen leven	-1.235
16	Diverse < € 75.000	Alle	-284
	Bijstelling excl. mutaties reserves		**-433**
17	Mutaties reserve Toekomstfonds	Goede bereikbaarheid	150
18	Mutaties reserve BOR	Duurzame leefomgeving en Bereikbaarheid	-1.655
19	Mutaties reserve Organisatieontwikkeling	Algemene dekkingsmiddelen	243
20	Mutaties reserve omgevingswet	Algemene dekkingsmiddelen	70
	Totaal mutaties reserves		*-1.192*
	Bijstelling incl. mutaties reserves		**-1.625**

Voor een toelichting op bovengenoemde mutaties verwijzen we naar de mutaties per programma in de bestuursrapportage.

De omvang van de financiële bijstellingen van de 1e bestuursrapportage zijn voor het begrotingsjaar 2021 € 1,625 miljoen nadelig. Deze bijstellingen geven een nieuw begrotingssaldo van € 1,648 miljoen negatief. De opbouw van dit saldo is in de tabel hieronder weergegeven.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2021
Primitieve begroting 2021	238
Referendumcommissie (raad 17/11/2020)	-2
Financiering nieuwbouw scholen (raad 12/1/2021)	-41
Kadernota VRU 2022 (raad 12/1/21)	-
Referendum Ruimtelijke Koers (raad 26/1/2021)	-100
WIL 1e begr.wijz. 2021 (raad 9/2/2021)	-69
Razu kadernota 2022 (raad 6/3/21)	-
GGDrU kaderbrief 2022 (raad 6/4/2021)	-
Maandelijke begrotingswijziging februari (raad 9/2/21)	-50
Begrotingssaldo voor 1e berap 2021	-23
Mutaties 1e berap 2021	-1.625
Begrotingssaldo na 1e berap 2021	-1.648

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

Een volgende integrale financiële bijstelling over 2021 vindt plaats bij de 2e bestuursrapportage (raadsbehandeling in november). Als er zich tussentijds substantiële bijstellingen (positief en/of negatief) voortdoen, wordt de raad door middel van een raadsinformatiebrief geïnformeerd.

Structurele bijstellingen uit deze 1e bestuursrapportage worden verwerkt in de indicatie van het financieel meerjarenperspectief 2022-2025 in de perspectiefnota 2022.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Houten, 18 mei 2021

het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten
de secretaris, de burgemeester,

A.J. Barink G.P. Isabella

Bijlagen

1e bestuursrapportage 2021
Voortgang prestatie-indicatoren 2021, 1e berap

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Kees van Dalen
2e PoHo: n.v.t.

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 334629

Onderwerp
1e Bestuursrapportage 2021

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 18 mei 2021 gelezen en besluit:

1. Kennis te nemen van de 1e bestuursrapportage 2021;
2. De begroting 2021 te wijzigen met de "bijstellingen op hoofdlijnen" van de 1e bestuursrapportage 2021" (sheet 9);
3. De structurele financiële bijstellingen (sheet 10) te verwerken in de meerjarenbegroting 2022-2025*;*
4. In te stemmen met de voorgestelde mutaties reserves (sheet 32).

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 15 juni 2021.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier, de voorzitter,

C.M.S. Visser G.P. Isabella