Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering
24 juni 2021

Datum
1 juni 2021

Zaaknummer
018423042

Onderwerp
Eerste tussenrapportage 2021

Aan de leden van de raad,

Voorgesteld besluit
De tussenrapportage over het eerste kwartaal van 2021 met daarbij behorende bijlage vast te stellen, inclusief de daarin opgenomen begrotingswijzigingen voor de jaren 2021 en volgende.

Inleiding
In de financiële verordening van de gemeente Urk (art. 212 GW) is vastgelegd dat het college tussentijds de raad informeert over de voortgang van de realisatie van de begroting.

Met bijgaande rapportage(s) legt het college verantwoording af voor het door haar uitgevoerde beleid over de eerste 3 maanden van het lopende begrotingsjaar.

De Coronacrisis en het effect van de door het kabinet reeds ingevoerde maatregelen hebben direct en indirect impact op onze gemeentelijke beleidsterreinen en bedrijfsvoering. Maatregelen die ingrijpend zijn voor onze inwoners, ondernemers, instellingen, als ook voor onze eigen gemeentelijke organisaties. Er worden nu en in de nabije toekomst andere prioriteiten gesteld. Op voorhand wordt opgemerkt dat het niet mogelijk is om de impact van Corona nu limitatief in kaart te brengen. De aard en betekenis van de gevolgen zijn gewoonweg niet volledig te overzien. Met zekerheid kunnen we wel stellen dat de impact fors en ingrijpend is.

Beoogd resultaat / effect
De raad informeren en verantwoording afleggen.

Argumenten

De raad stelt de kaders, controleert en stuurt op hoofdlijnen. Het college zorgt voor de uitvoering en legt verantwoording af over het door haar uitgevoerde beleid.

De aan u voorgelegde tussenrapportage is een rapportage op hoofdlijnen, vervaardigd uit alle binnen de organisatie beschikbare informatie. De 1e tussenrapportage sluit met een nadelig resultaat van € 595.300.

Dankzij incidentele meevallers als gevolg van lagere rentekosten (€ 135.000) en vrijval stelposten (€ 105.500) worden tegenvallers enigszins opgevangen. Forse negatieve bijstelling is nodig voor uitbreiding formatie (€ 153.500), verwervingskosten personeel (€ 70.000) en inhuur personeel (€ 197.700) om het werk uit te kunnen voeren en op niveau te houden. Verder is er sprake van overschrijdingen van budgetten met beperkte omvang (€ 120.100).

In de Bijlage 1e tussenrapportage 2021 zijn in hoofdstukken 2 en 5, voor zover ons bekend is, de impact van de coronacrisis voor de beleidsterreinen en gemeentelijke bedrijfsvoering zo volledig als mogelijk in beeld gebracht. De geprognosticeerde negatieve financiële gevolgen welke op dit moment redelijk zijn in te schatten bedragen totaal € 631.000.
Het Rijk heeft voor 2021 voor een bedrag van € 463.300 aan extra financiële steun toegekend. Voor de opbrengstenderving zwembad over 2020 is een aanvraag ingediend. Verder is de verwachting dat het Rijk nog met extra steunpakketten komt conform vorig jaar.

De beleidsuitvoeringen (BU's) verlopen redelijk tot goed conform planning. Van de 81 (2020: 71) beleidsuitvoeringen zijn er inmiddels 5 afgerond, 46 liggen op schema, 19 hebben aandacht nodig. De tien bijgekomen BU's zijn ter complementering van de totaallijst. 2 BU's gaan we dit jaar niet oppakken en worden doorgeschoven naar een later moment. 8 BU's hebben een andere invulling gekregen of zijn stopgezet.

Per saldo is er sprake van een positieve bijstelling uitkering o.b.v. december- en maartcirculaire € 100.800**.** Echter dit is inclusief steunpakketten als gevolg van corona. De genormaliseerde Algemene uitkering valt € 54.000 lager uit.

Op Urk wordt veel werk verzet met een krappe basisformatie. Om de afgesproken doelen te bereiken is behoorlijk wat extra personele inzet gepleegd. Een eerste prognose van inhuur derden over het jaar 2021 komt uit op nabij de € 3,3 miljoen. Niet alles kan gedekt worden binnen reguliere posten in de begroting. Er wordt een tekort van € 197.700 verwacht.

Een forse overschrijding van € 223.500 geldt voor de posten die onder personele aan-gelegenheden vallen. Er is sprake van uitbreiding van noodzakelijke formatieplaatsen (€ 153.500). Voor advertentiekosten en werving van personeel is een bedrag van € 70.000 aan meerkosten uitgegeven. Verder is er sprake van overschrijdingen van budgetten met beperkte omvang (€ 120.100). Vervelend zijn de uitgaven die moeten worden gedaan welke voortvloeien uit ongeregeldheden (€ 81.300) en verhoging van verzekeringspremies vanwege hogere aansprakelijkheid (€ 36.000). Vanwege Corona ontvangen wij dit jaar geen dividenduitkeringen van Wadinko en Vitens (€ 63.700).

Door diverse noodzakelijke onttrekkingen in 2021 (o.a. resultaat T-1 2021) is de verwachting dat de Algemene reserve uitkomt op een stand per 31 december 2021 van € 2,4 miljoen. Verder worden in de begrotingsjaren 2022-2024 forse tekorten verwacht. De laatste berekening laat een verwachte stand eind boekjaar 20214 zien van € 174.000. De gestelde ondergrens bedraagt € 3 miljoen (5% van het begrotingstotaal). Het aanzuiveren van de reserve is daarom noodzakelijk.

In de aankomende periode zal worden bezien in hoeverre de Algemene reserve aangezuiverd kan worden naar € 3 tot € 4 miljoen. Hierop vooruitlopend stellen wij u nu al voor om vanuit een viertal reserves de Algemene reserve aan te vullen met in totaal € 2 miljoen.

9161023	Sociale uitkeringsregelingen (voorheen WWB)	175.000
9161124	Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)	175.000
9163022	Sociaal Domein	1.150.000
9122112	Afkoopsom havens	500.000
Totaal		**2.000.000**

NB: De overheveling van € 500.000 was onder meer bedoeld als dekkingsmiddel voor mogelijke schade ‘VerhalenArk’ en actualisatie beheerplannen.

Tot slot. Wanneer wij het resultaat van de 1e rapportage 2021 beschouwen, dan zien wij dat het jaar 2021 voorlopig sluit met een fors nadeel van € 593.300. De komende kwartalen gaan we streven naar evenwicht tussen inkomsten en uitgaven. Zo zien wij goed rentmeesterschap. De koers vasthouden en vaart maken met de afgesproken beleidsuitvoeringen. Naast het wegwerken van het nadeel zal er een langdurige inzet van ons allen vragen om de negatieve gevolgen van de Corona epidemie zoveel als mogelijk te minimaliseren.

Evaluatie

Vindt continu plaats bij elk soortgelijke rapportage.

Kosten, baten, dekking

De 1e tussenrapportage sluit met een nadelig saldo van € 595.300.

In de lijn van het raadsbesluit bij het vaststellen van de eerste tussenrapportage is het voorstel om het nadelig resultaat uit de eerste tussenrapportage ten laste van de Algemene reserve te brengen.

Bijlage

Eerste tussenrapportage 2021 inclusief bijlage.

Burgemeester en Wethouders van Urk,

I.A. Bakker, burgemeester

C.J.M. Swart, gemeentesecretaris

Raadsbesluit

Zaaknummer
018423042

De raad van de gemeente Urk,

op voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Urk
d.d. 1 juni 2021

gezien het advies van Commissie I d.d. 15 juni 2021

besluit:

- de eerste tussenrapportage 2021 en daarbij behorende bijlage vast te stellen, inclusief de daaruit voortvloeiende begrotingswijzigingen 2020 e.v.
- het negatieve resultaat € 595.300 uit de eerste tussenrapportage ten laste van de Algemene reserve te brengen.
- een eventueel positief resultaat in het boekjaar 2021 op voorhand toevoegen aan de Algemene reserve tot maximaal het bedrag van het negatieve resultaat uit de eerste tussenrapportage.
- de Algemene reserve aanvullen vanuit een viertal reserves met een totaalbedrag van € 2 miljoen.
- Het structurele resultaat muteren op de stelpost nog te nemen begrotingsmaatregelen en betrekken bij de te behandelen kadernota 2022.

Urk, 24 juni 2021,

De raad van de gemeente Urk,

de griffier, de voorzitter,