Raadsvoorstel

Commissievergadering	**:**	P&C
Titel	:	
Onderwerp	:	Najaarsrapportage 2021
Portefeuillehouder/Teamleider	:	Marcel Bos / Froukje de Wit
Extern zaak ID (zaakcode)	:	ntb

Datum collegevergadering
21 september 2021

Voorgesteld besluit
1. De begrotingswijziging van de meicirculaire 2021 vast te stellen
2. Kennis te nemen van de najaarsrapportage 2021 en het positieve saldo van € 884.000
3. De begrotingswijzigingen behorend bij de najaarsrapportage vast te stellen
4. De onttrekking aan de reserve lastenverlichting te verlagen met € 37.000
5. Kennis te nemen van de financiële gevolgen van de coronamaatregelen in 2021 en deze financiële gevolgen te verwerken in de begroting.
6. Kennis te nemen van de stand van zaken van de budgetoverheveling 2020 naar 2021

Openbaar
Ja, passief via openbaar verslag

Inleiding
De Najaarsrapportage 2021 wordt aan u voorgelegd in boekwerkvorm en geeft een tussentijdse verantwoording van de uitvoering (financieel) van de programmabegroting 2021-2024. De verantwoording gaat over de eerste acht maanden van 2021.

Het Coronavirus heeft nog steeds een grote impact op onze inwoners en de gemeente. Wij hebben maatregelen genomen om de (financiële) consequenties voor de verschillende onderdelen inzichtelijk te maken en te beheersen. Voor zover als mogelijk is in kaart gebracht hoe de compensatiemiddelen vanuit het rijk worden ingezet.

Argumenten
1. Meicirculaire
U bent via mededeling 903 geïnformeerd over de gevolgen van de meicirculaire 2021. Voor 2022 en verder zijn de financiële gevolgen verwerkt in de primitieve begroting 2022. Voor het jaar 2021 bieden we u een aparte begrotingswijziging ter vaststelling aan. Deze wijziging zorgt voor een voordeel van € 807.000.

2,3,4 Najaarsrapportage
In onderstaande tabel staat het resultaat uit de Najaarsrapportage per programma. We verwachten een aanzienlijk incidenteel voordeel. Het voordeel in programma 1 komt met name door minder lasten voor WMO en participatie. Dit hangt deels samen met corona. Het voordeel in programma 3 komt met name door een eenmalige vergoeding van de provincie voor toekomstig beheer en onderhoud van het busstation. In programma 6 zitten een aantal aanzienlijke incidentele voordelen, zoals de verrekening van de algemene uitkering over voorgaande jaren en een rentevoordeel. Daarnaast zit in dit programma een aanzienlijk incidenteel nadeel vanwege extra inhuurlasten bij M&O.

In 2021 verwachten we een overschrijding van de jeugd lasten maar daarentegen verwachten we deze (deels) te kunnen dekken uit de extra compensatiemiddelen ontvangen bij de meicirculaire. Daarom nemen we geen nadeel op bij de Najaarsrapportage, maar benoemen we wel de overschrijding voor de volledigheid. We verwachten dat de totale jeugdlasten ongeveer € 475.000 hoger zullen zijn. Dit bestaat enerzijds uit hogere lasten voor duurdere trajecten en anderzijds hebben we aanrekeningen van andere gemeentes ontvangen. Dit betreffen aanrekeningen van zorg uit voorgaande jaren waarvoor wij in het kader van het woonplaatsbeginsel verantwoordelijk voor zijn. Een gedetailleerde toelichting is opgenomen in de halfjaarlijkse monitor Sociaal Domein.

Een uitgebreide toelichting op de afwijkingen is opgenomen in de Najaarsrapportage.

bedragen x € 1.000 (min is nadeel)	
Financiële gevolgen Najaarsrappportage 2021	**2021**
Programma 1 Samenleven	665
Programma 2 Welzijn en Educatie	- 21
Programma 3 Ruimtelijke en economische ontwikkelingen	279
Programma 5 Openbare orde en Veiligheid	- 25
Programma 6 Bestuur en Dienstverlening	- 14
Totaal	**884**
Waarvan structureel	-

Na verwerking van de meicirculaire 2021 en de Najaarsrapportage 2021 ziet het financieel perspectief eruit zoals in onderstaande tabel.

Begrotingsperspectief	**2.021**
Begrotingsperspectief 2021	**- 131**
Gevolgen voorjaarsrapportage 2021	286
Gevolgen septembercirculaire 2020 (verwerkt in voorjaarsrapportage)	- 61
Gevolgen decembercirculaire 2020 (verwerkt in voorjaarsrapportage)	5
Totaal begrotingsperspectief 2021 na voorjaarsrapportage 2021	**99**
Gevolgen nota R&V jaarrekening 2020	- 21
Gevolgen Kracht voor Jeugd	- 16
Gevolgen meicirculaire 2021	807
Gevolgen najaarsrapportage 2021	884
Totaal nieuw begrotingsperspectief 2021 na Najaarsrapportage 2021	**1.753**

5. Financiële gevolgen Corona
Via de jaarrekening 2020 en de voorjaarsrapportage 2021 bent u geïnformeerd omtrent de 4 coronacompensatie pakketten en de inzet van deze middelen in 2020 en de eerste maanden 2021. Het totale beschikbare budget voor 2021 bedraagt € 1.803.000. De gerealiseerde/bekende lasten per ultimo augustus 2021 bedragen € 845.000. Na aftrek van deze lasten resteert er nog € 958.000.

We stellen voor om evenals in 2020 de besteding van de corona middelen via de resultaatsbestemming bij de Jaarrekening 2021 te verwerken. Het totaal blijft daardoor beschikbaar voor corona gerelateerde lasten.

Kanttekeningen
N.v.t.

Financiële toelichting
Zie Najaarsrapportage

Publicatie voor bekendmaking
Online via ooststellingwerf.begrotingsapp.nl

Burgemeester en wethouders van Ooststellingwerf,

, secretaris , burgemeester.

Bijlagen
Bijlage 1 Begrotingswijziging Meicirculaire 2021
Bijlage 2 Najaarsrapportage 2021
Bijlage 3 Begrotingswijziging Najaarsnota 2021
Bijlage 4 Stand van zaken budgetoverheveling 2020-2021