Gemeente Borne

Raadsvoorstel

Raadsvergadering
29-6-21

Agendapunt
Bestuursrapportage 2021

Nummer
21int01968

Onderwerp
Bestuursrapportage 2021

Aan de gemeenteraad.

Samenvatting voorstel
Aan de Raad wordt voorgesteld om deze bestuursrapportage vast te stellen met een aanvullend begroot tekort in 2021 van per saldo € 198.500 bovenop het tekort van € 861.000 dat bij de begrotingsbehandeling is vastgesteld en dit resultaat als zodanig administratief te verwerken. Vanuit alle ontwikkelingen die in deze rapportage zijn benoemd kan worden geconcludeerd dat het nadelige resultaat voornamelijk bestaat uit de effecten vanuit het in maart 2021 gepresenteerde integraal financieel beeld ter grootte van € 605.000. Tegenover dit nadeel staat een incidenteel voordeel in 2021 van per saldo € 496.500.

1 Inleiding
Jaarlijks informeert het college uw raad op hoofdlijnen over de financiële stand van zaken van het lopende begrotingsjaar. In deze bestuursrapportage wordt de stand van zaken per 1 april 2021 van de belangrijkste financiële ontwikkelingen in beeld gebracht, gebaseerd op de met uw raad vastgestelde kaders bij de begroting 2021. In deze bestuursrapportage 2021 zijn ook de uitkomsten van het integraal financieel beeld van maart 2021 verwerkt.

2 Beoogd resultaat
Doel van de bestuursrapportage is de gemeenteraad te informeren over de belangrijkste financiële ontwikkelingen in de begroting 2021. Op basis van de rapportage wordt ook bekeken waar financieel kan en moet worden bij gestuurd. Daarbij is het uitgangspunt dat financiële tegenvallers zo mogelijk worden opgevangen binnen de bestaande budgetten. Het uiteindelijke doel is om een eindejaar prognose af te geven.

3 Argumenten

In de bestuursrapportage wordt de financiële stand van zaken per 1 april 2021 gegeven van de programma's en de financiële consequenties van de door de raad vastgestelde kaders bij de begroting 2021 in beeld gebracht. De financiële consequenties uit de financiële doorkijk van maart 2021 zijn hier ook bij betrokken.

4 Kanttekeningen

De bestuursrapportage geeft een doorkijk ten aanzien van de eindejaarverwachting en vormt dus ook een eerste indicatie voor het resultaat van de jaarrekening 2021. Dit neemt niet weg dat er in de tweede helft van dit jaar nog ontwikkelingen kunnen zijn die het resultaat positief of negatief beïnvloeden. De financiële consequenties van onder andere de circulaires gemeentefonds zijn thans nog niet in beeld en dus niet meegenomen in deze bestuursrapportage.

5 Kosten, baten en dekking

Bij de bestuursrapportage worden uitsluitend effecten voor het jaar 2021 verwerkt. Indien er sprake is van structurele effecten, op basis van bestaand beleid en autonome ontwikkelingen, dan worden deze meegenomen bij de Begroting 2022-2025. De financiële eindejaarverwachting van deze bestuursrapportage is als volgt:

(x € 1.000)	Actueel begroot	Prognose 2021	Verschil 2021
Saldo exploitatie			
Solidair Borne	30.122.854	30.086.354	36.500
Duurzaam Borne	4.964.951	5.204.951	-240.000
Verbindend Borne	2.051.826	2.051.826	0
Borne Algemeen	-36.278.631	-36.283.631	5.000
Totaal lasten	**861.000**	**1.059.500**	**-198.500**

De primitieve begroting sloot met een tekort van € 861.000 en dit tekort neemt toe met € 198.500 tot een totaal verwacht tekort aan het eind van het jaar 2021 van € 1.059.500. Voorgesteld wordt het tekort op te nemen als stelpost op het taakveld Overige baten en lasten en te betrekken bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021.

In de begroting 2021 is de ratio weerstandsvermogen 1,3. Bij het integraal financieel beeld is het benodigde weerstandsvermogen bijgesteld van ruim € 7,7 miljoen naar bijna € 5,0 miljoen. Daarnaast zijn de conceptcijfers van de jaarrekening 2020 bekend. Op basis hiervan vertoont het weerstandsvermogen en de ratio het volgende beeld voor 2021 na de bestuursrapportage.

Weerstandsvermogen (x€ 1.000)	Begroting 2021	Jaarrekening 2020	2021 na BERAP
Beschikbaar	10.034	12.351	11.291
Benodigd	7.755	4.970	4.970
Ratio	**1,3**	**2,5**	**2,3**

6 Vervolg na besluitvorming
Na besluitvorming worden de gerapporteerde wijzigingen over de begroting 2021 administratief verwerkt. Beleidsmatige en financiële structurele effecten worden betrokken bij de behandeling van de Programmabegroting 2022-2025 later dit jaar.

Voorstel
Aan de raad wordt voorgesteld om:
1. De bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. Het nadelig resultaat van € 198.500 te verwerken op de stelpost binnen het 'Resultaat van de rekening'.

Bijlage(n)
21bij03080 Bestuursrapportage 2021
21int01969 Raadsbesluit Bestuursrapportage 2021

Borne, 18-05-21

Burgemeester en wethouders van de gemeente Borne,
de locosecretaris, de burgemeester,

R.J.J. Ambting drs. J.H.R. Pierik