Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering
16 december 2021

Datum
15 november 2021

Zaaknummer
018427904

Onderwerp
Tweede tussenrapportage 2021 (T-2 2021)

Aan de leden van de raad,

Voorgesteld besluit
De tussenrapportage over de eerste drie kwartalen 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 en de raad tussentijds 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 9 maanden van het lopende begrotingsjaar.

De actualiteit rondom 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. Vanuit het Rijk heeft de gemeente Urk tot nu toe vijf steunpakketten ontvangen. De extra uitgaven € 632.900 in lopend boekjaar als gevolg van corona konden hiermee worden opgevangen.
Er worden nu en in de nabije toekomst andere prioriteiten gesteld. De afgelopen periode is zoveel als mogelijk geprobeerd om de impact van Corona in kaart te brengen. De aard en betekenis van de gevolgen zijn gewoonweg niet te geheel overzien. Met zekerheid kunnen we stellen dat de impact fors en ingrijpend is.

Beoogd resultaat / effect
De raad informeren en verantwoording afleggen. Het geven van inzicht in de bereikte resultaten tot en met 30 september 2021 in beleid en financiën. Daarbij inzicht geven in de plussen en minnen.

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 2e tussenrapportage sluit met een voordelig resultaat van € 377.900. Ondanks enkele forse onvoorziene tegenvallers, waaronder de noodzakelijke bijstelling van de budgetten Leerlingenvervoer (€ 73.300; structureel) en Personele aangelegenheden (€ 68.000; incidenteel), is het gelukt om het negatieve resultaat over 2021 enigszins te beperken.

De 2e tussenrapportage laat zien dat er in 2021 veel werk wordt verzet. Niet alleen binnen het reguliere beheer en onderhoud en de dienstverlening, maar ook voor de groei van Urk. Dat blijkt uit een meevaller van per saldo € 285.000 op de bouwleges. Op het gebied van industriegrond is, er op drietal kavels na, geen voorraad meer.
Over de ontwikkeling van de grondexploitaties wordt de actualiteit verwerkt in een afzonderlijk voorstellen voor de raadsvergadering december. Verder is gewerkt aan diverse projecten voor de Groei van Urk.

De landelijke trend dat er te tekorten in het Sociaal Domein ontstaan, is ook merkbaar op Urk. Door ontschotting van budgetten is er vooralsnog sprake van een budgetneutraal verloop. De in begin 2019 toezegging van € 240.000 aan de Talma voor bijdrage woonzorgcomplex Oslolaan is bekostigd vanuit budgetvoordeel op een andere post. Een onttrekking vanuit de reserve is hierdoor niet nodig.

Incidentele tegenvallers zijn zoals aangegeven de noodzakelijk verhoging van het budget Leerlingenvervoer (€ 73.300) en personele aangelegenheden (€ 99.400). Verder is er sprake van overschrijdingen van budgetten met beperkte omvang ad € 62.100. Tegenover de nadelen zijn er ook voordelen uit opbrengsten onroerende zaakbelasting € 70.000, hogere Algemene uitkering inclusief steunpakketten € 380.300, positieve bijstelling van middelen uit deelnemingen (€ 75.700) en het lager uitvallen van uitgaven inhuur personeel (€ 99.400). In totaal een bedrag aan voordelen van € 910.400 rekening houdend met de meevaller op bouwleges.

In de rapportage wordt voorgesteld om een bedrag van € 1.032.800 over te hevelen van 2021 naar 2022. De betreffende activiteiten zijn nog niet afgerond en lopen door in 2022. Daarnaast is er sprake van overheveling van een drietal reeds toegekende budgetten/kredieten voor een bedrag van € 1.062.100. Het gaat om de investeringsactiviteiten brandweerkazerne, ventilatie onderwijs-gebouwen en sportboulevard. Deze activiteiten krijgen volgend jaar opvolging. Voor de overige incidentele niet-resultaat bepalende mutaties verwijzen wij naar het overzicht.

Op Urk wordt veel werk verzet met een krappe basisformatie. Om de afgesproken doelen te bereiken is behoorlijk wat extra personele inzet gepleegd. In de eerste tussenrapportage is een bedrag van € 197.700 bijgeraamd. Op dit moment is de verwachting dat inhuur € 99.400 lager uitvalt. Verder wordt in deze 2e tussenrapportage inzicht gegeven in de voortgang van de diverse projecten. Extra investering in de doorontwikkeling van de organisatie blijft nodig. Urk heeft voor de komende jaren veel opgaven te verrichten. Dat kan alleen op basis van Urk mit Eenkanger. In de begroting 2022 zijn hier inmiddels structurele middelen voor toegekend.

In het raadsbesluit wordt voorgesteld om het machtigingsplafond 2022 voor het aantrekken van leningen op € 35 miljoen te stellen. Ten behoeve van grondexploitatiecomplex Binnendijks bedrijventerrein dient er de komende jaren financiering te worden aangetrokken. Om het renterisico op dit complex te minimaliseren is het voornemen een lineaire lening aan te gaan met een langdurige rentevastperiode. De rentepercentages voor deze perioden zijn op dit moment historisch laag. In afwijking van de gebruikelijke financieringswijze is de verwachting dat er gekozen wordt voor projectfinanciering. Dit is in lijn met de financiering van de grondexploitatie Zeeheldenwijk.

Tot slot. Wanneer wij het resultaat van de 1e en 2e tussenrapportage in gezamenlijkheid beschouwen, dan zien wij dat het jaar 2021 voorlopig sluit met een nadeel van € 202.900.
Het laatste kwartaal gaan we streven naar evenwicht tussen inkomsten en uitgaven. Zo zien wij goed rentmeesterschap. De koers vasthouden en vaart maken met de afgesproken beleidsuitvoeringen.

Evaluatie

Vindt continu plaats bij elk soortgelijke rapportage. Eerstvolgende is de jaarrekening 2021.

Kosten, baten, dekking

De 2e tussenrapportage sluit met een voordelig saldo van € 392.400.

Wanneer het resultaat van de 1e en 2e tussenrapportage in gezamenlijkheid wordt beschouwd, dan sluit 2021 voorlopig met een nadelig resultaat van € 202.900.

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

Structureel is er sprake van een positief begrotingsbijstelling in het jaar 2025 van € 377.900. Echter in de jaren 2022-2024 is er sprake van forse begrotingstekorten van respectievelijk € 349.800, € 595.300 en € 224.400.

Bijlage

Tweede tussenrapportage 2021 inclusief bijlage

Burgemeester en Wethouders van Urk,

C.H. van den Bos, burgemeester

C.J.M. Swart, gemeentesecretaris

Raadsbesluit

Zaaknummer
018427904

De raad van de gemeente Urk,

op voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Urk
d.d. 15 november 2021

gezien het advies van Commissie I d.d. 30 november 2021

besluit:

- de tweede tussenrapportage 2021 en daarbij behorende bijlage vast te stellen, inclusief de daaruit voortvloeiende begrotingswijzigingen 2020 e.v.
- het positieve resultaat (€ 392.400) uit de tweede rapportage tussenrapportage ten gunste van de algemene reserve (stelpost onvoorziene uitgaven) te brengen.
- een eventueel positief resultaat in het boekjaar 2021 op voorhand toevoegen aan de algemene reserve tot maximaal het bedrag van € 202.900.
- het machtigingsplafond van leningen voor het jaar 2022 op € 35 miljoen vaststellen.

Urk, 16 december 2020,

De raad van de gemeente Urk,

de griffier, de voorzitter,