gemeente Bronckhorst

# Raadsvoorstel

**Datum** : 24 juni 2021

**Kenmerk** : Z123430/Raad-00647

**Portefeuillehouder** : W.W. Buunk

**Onderwerp** : 1e Tussenrapportage 2021

Geachte leden van de gemeenteraad,

## Voorstel

*1)* Vaststellen van de inhoud in de bijgaande Eerste Tussenrapportage 2021;

*2)* In te stemmen met de volgende budgetwijzigingen uit de 1e tussenrapportage 2021

a. Voor Programma 1 Zorg en ondersteuning het tekort te verlagen naar € 2.732.064

b. Voor de overige programma's het saldo te verhogen naar een overschot van € 1.694.945

*3)* Het college te autoriseren volgens de bijgaande lasten en baten (uit 1e tussenrapportage 4.1.3. Stand na 1e tussenrapportage 2021, jaarschijf 2021)**.**

## Inleiding

Enkele maanden geleden informeerden wij u over het feit dat met name vanwege de ontwikkelingen in het Sociaal Domein er sprake is van een structureel tekort in alle jaren. Wij hebben uw raad op 22 april 2021 als voorloper op de 1e tussenrapportage 2021 meegenomen bij de eerste voorstellen. Door middel van deze 1e tussenrapportage 2021 geven wij aan op welke wijze wij daar invulling aan geven.

Wij presenteren met de voorgestelde aanpassingen een sluitende begroting over 2021. Voor de jaren 2022 en verder doen wij voorstellen bij de perspectiefnota 2022-2025.

Zoals ook bij de door uw raad in april 2021 behandelde “Voorstellen voor een sluitende begroting 2021” is de omvang van de dekkingsmaatregelen groter dan het nu voorziene tekort van 2021. Met de maatregelen laat het tussentijds beeld in 2021 een overschot zien. Daarmee creëren wij een buffer voor eventuele tegenvallers. Mochten deze tegenvallers zich niet voordoen, dan ontstaat er extra ruimte in de algemene reserve die we inzetten voor de fasering van lange termijnmaatregelen. In de Perspectiefnota leggen we de lange termijnvoorstellen aan u voor. In de Perspectiefnota 2022-2025 geven wij aan langs welke weg wij willen komen tot een structureel sluitende begroting voor de

jaren 2022 en verder. In deze rapportage beperken wij ons daarom tot de effecten voor de begroting 2021.

## 1. Terugblik 22 april 2021

We hebben op 22 april 2021 stilgestaan bij de volgende 4 speelvelden




*Terugblik goedgekeurde voorstellen uit de 4 speelvelden*

- Het nadrukkelijker monitoren van de individuele professionele zorgverlening, het inzetten op bekostiging via de Wet Langdurige Zorg en het inzetten op afschaling van casussen in de jeugdzorg (€ 435.000)
- Het verlagen van de onderhoudsvoorziening Vastgoed (€ 208.000)
- De fasering van de investeringen (€ 100.000)
- Het aframen van een aantal begrotingsposten als gevolg van onderbesteding (€ 261.000)
- De grondverkopen van de percelen Winkelskamp en Vinkenkamp in 2021 (€ 737.000)

Raadsbesluit 22 april 2021

- Incidentele verlaging van het budget vitale kernen (€ 250.000)
- Het verwachte batig saldo van de jaarrekening 2020 aan te wenden voor het tekort van 2021 (€ 500.000)

Afgezet tegen het resultaat van de 1e Tussenrapportage 2021 komen we tot de volgende opzet:

| # | | BFGH (raad apr21) | 1e TR 2021 (jun 21) | Totaal |
|---|---|---|---|---|
| | Sociaal domein: | | | |
| | maatregelen BFGH | 435.000 | 435.000 | |
| s1 | algemene bijstand | | 300.000 | |
| | overige mutaties | | 33.698 | |
| | | | | 768.698 |
| | Overige programma's: | | | |
| | verlaging voorziening | 208.000 | 208.000 | |
| | fasering investering | 100.000 | 100.000 | |
| | aframen budgetten | 261.000 | 311.000 | |
| o1 | grondverkopen | 737.000 | 368.000 | |
| | vitale kernen | 250.000 | 250.000 | |
| o2 | saldo jaarrekening 2021 | 500.000 | 863.000 | |
| o3 | dividend bijstelling | | 181.271 | |
| o4 | stelpost corona uitgaven | | -111.368 | |
| | overige mutaties | | -19.150 | |
| | | | | 2.150.753 |
| | totaal | 2.491.000 | 2.919.451 | 2.919.451 |

De mutaties worden zoals gebruikelijk per deelprogramma toegelicht.

Voor sociaal domein blijft de verwachte ingroei van participatie achterwege hierdoor ramen we € 300.000 aan kostenverlaging algemene bijstand (s1).
Bij de overige programma's valt de fasering van de grondverkopen (o1) anders uit dan per april 2020 vermeld. Wel blijven we uitgaan van de eerder genoemde opbrengst, maar deze winsten uit grondverkopen zullen over meerdere jaren vallen. In 2021 verwachten we nu € 368.000 aan grondverkopen uit Winkelskamp en Vinkenkamp. Bij Vinkenkamp verwachten we in 2022 en in 2024 nog winstnemingen.
Het jaarresultaat over 2020 valt hoger uit dan gepland (o2), daarnaast zien we een bijstelling van dividend hoofdzakelijk door onze deelneming bij Alliander (o3). Ook zien we bij de overige programma's gelabelde corona gelden (o4).

De mutaties komen in totaliteit met deze 1e tussenrapportage uit op circa € 2,9 miljoen.

**Afstemming**
We hebben afstemming gehad met beleidsmedewerkers, ontwikkelteammanagers en medewerkers van cluster financiën, control en strategie

**Beoogd effect**
Met dit voorstel wordt een meer dan sluitende begroting 2021 bereikt.

**Argumenten**

*2.1 Met deze maatregelen is de begroting 2021 weer meer dan sluitend.*
Het totaal van de maatregelen is ruimschoots toereikend om het tekort in de begroting 2021 op te lossen. Daarmee is de begroting 2021 weer meer dan sluitend en wordt voldaan aan de opdracht.

*2.2 De voorstellen voldoen aan het kader dat eerder is gesteld.*

Bij de start van de inventarisatie zijn vier zoekrichtingen (het speelveld) meegegeven. De voorstellen die nu voorliggen hebben betrekking op alle vier zoekrichtingen. Daarmee voldoen de voorstellen aan het kader dat eerder is gesteld.

*2.3.Er wordt een buffer gecreëerd voor tegenvallers of fasering*
Met deze voorstellen creëren we een extra middelen voor mogelijke tegenvallers. De onzekerheid rondom de financiële positie is nog steeds groot. De extra middelen zetten we in als buffer om tegenvallers op te vangen.

*2.4 Principiële keuzes worden gemaakt bij de Perspectiefnota*
De voorstellen zijn zodanig dat we met deze voorstellen op korte termijn kunnen werken vanuit een sluitende begroting en dat grote principiële keuzes voor de langere termijn kunnen worden afgewogen bij de perspectiefnota. We maken gebruik van het naar voren halen van verkoopopbrengsten, de onderbestedingen in de lopende begroting en voordelen bij de jaarrekening.

**Kanttekeningen**

*2.1 Er worden geen fundamentele keuzes gemaakt*
Dit pakket aan maatregelen bevat nog nauwelijks fundamentele keuzes. Het gaat hierbij vooral om maatregelen in het kader van realistisch begroten. Daarmee wordt wel ingeleverd op een impliciete buffer binnen de begroting. Daar staat tegenover dat de buffer nu transparant en expliciet wordt gemaakt.

*2.2 Uitgestelde problematiek jeugdzorg*
De maatregelen in het sociaal domein moeten zich nog uitkristalliseren. We zullen inzetten op dit streven en ook met onze stakeholders hieraan werken (hoewel we ook nog midden in een crisissituatie zitten). De risico's zitten vooral in de jeugdzorg. Wij ontvangen nu meer dan voorheen signalen over zorgen rondom jeugd en de uitgestelde problematieken, die, mede door Corona, naar boven lijken te komen.

*2.3 De maatregelen zijn in omvang groter dan het tekort*
De omvang van de maatregelen zijn groter dan het tekort. Daarmee zou meer worden bezuinigd dan strikt noodzakelijk is in 2021. We creëren hiermee een extra buffer om toekomstige tegenvallers op te vangen.

*2.4 Winstnemingen grondverkopen over de jaren*
De grondverkopen van Vinkenkamp zullen over de jaren 2021 t/m 2024 uitvallen. In totaliteit verwachten we over deze jaren minimaal € 737.000 te kunnen realiseren. Bij Vinkenkamp verwachten we in 2022 en in 2024 nog winstnemingen.

**Kosten, baten en dekking**
Met dit voorstel wordt een meer dan sluitende begroting 2021 bereikt.

**Uitvoering**
In deze 1e Tussenrapportage verwerken wij weer de nodige budgetaanpassingen, voor ontwikkelingen met voor- en nadelige effecten en voor verschuivingen tussen formatiebudgetten. Verschuivingen ontstaan omdat personeelslasten kunnen verschuiven

over deelprogramma's. De uitkomsten van deze tussenrapportage geven ook weer een ander beeld voor de Programmabegroting 2022 – 2025.

We gaan de corona middelen zo goed als mogelijk aanwenden waar de kosten ook gemaakt worden, zonder deze te oormerken. Daarbij betrekken we de kosten en besparingen die wij binnen de gemeente Bronckhorst hebben ervaren m.b.t. corona, zoals bedrijfsvoerings-kosten. We houden rekening in 2021 met het onderscheid wat wij hanteren binnen de gemeente Bronckhorst tussen sociaal domein en de overige domeinen. Voor 2022 stellen wij bij de perspectiefnota 2022-2025 voor om dit onderscheid los te laten.

De verwerking van de financiële gevolgen vraagt een herziene autorisatie van de lasten en baten per deelprogramma. De nieuwe ramingen zijn in het concept raadsbesluit opgenomen. Na uw besluit verwerken wij de wijzingen in de budgetten met een begrotingswijzing.

*Uitwerken in de begroting 2022 – 2025*
Voor de jaren 2022 – 2025 nemen we wijzigingen mee bij de perspectiefnota 2022-2025. Afhankelijk van de besluitvorming bij de perspectiefnota, wordt er een variant uitgewerkt in de begroting 2022-2025. Op dat moment wordt concreet aangegeven welke budgetten verlaagd of verhoogd worden, welke beleidsmatige consequenties dat heeft, en wat de gevolgen zijn voor het meerjarenbeeld.

**Evaluatie**
n.v.t.

Hengelo (Gld), 18 mei 2021
Burgemeester en wethouders van Bronckhorst,
de secretaris, de burgemeester,
B.J. Drewes M. Besselink

**Bijlagen**
1e tussenrapportage 2021
raadsbesluit