gemeente roerdalen

Raadsvoorstel

Zaaknummer	Z20-019357
Onderwerp:	halfjaarrapportage 2021
Datum:	17 augustus 2021
Indiener agendapunt:	College van Burgemeester en wethouders Roerdalen
Portefeuillehouder:	A.C.A.G. Smits
Gevraagd besluit:	1. De halfjaarrapportage 2021 vast te stellen; 2. De reserve "organisatieontwikkeling" voor € 100.000 in te zetten voor de dekking van extra organisatiekosten Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling; 3. De reserve "accommodatiebeleid" voor € 37.000 in te zetten om de sloop- en opruimkosten te dekken van het clubgebouw op het voormalig sportpark Sint Odiliënberg; 4. De reserve "overige bestemmingen" op te heffen en de resterende € 35.000 toe te voegen aan de algemene reserve; 5. De reserve "Beleggingen" op te heffen (restwaarde € 0); 6. In te stemmen met begrotingswijziging 2021-8; 7. De volgende aanvullende investeringskredieten te verstrekken: a. € 85.000 voor de vervanging van de brug in fietspad Boomstraat Posterholt; b. € 99.000 voor renovatie van de bomen van de Grote Bergerweg; c. € 28.000 voor de aankoop van een houtversnipperaar.
Bijlage(n):	1. Halfjaarrapportage 2021; 2. Begrotingswijziging 2021-8; 3. Raadsbesluit halfjaarrapportage 2021;

Toelichting bij het raadsvoorstel

1. Onderwerp

Halfjaarrapportage 2021

2. Inleiding

Met de halfjaarrapportage geven we u inzicht in de voortgang van begrotingsjaar 2021.
Dit voorstel gaat over stand van zaken per 1 juli 2021. De halfjaarrapportage geeft inzicht in de voortgang op:
- Inhoud
- Financiën
- Planning

We geven inzicht in de voortgang op alle doelen en acties. De nadruk ligt op het toelichten van de afwijkingen ten opzichte van de begroting.

3. Beslispunten

1. De halfjaarrapportage 2021 vast te stellen;
2. De reserve "organisatieontwikkeling" voor € 100.000 in te zetten voor de dekking van extra organisatiekosten Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling;
3. De reserve "accommodatiebeleid" voor € 37.000 in te zetten om de sloop- en opruimkosten te dekken van het clubgebouw op het voormalig sportpark Sint Odiliënberg;
4. De reserve "overige bestemmingen" op te heffen en de resterende € 35.000 toe te voegen aan de algemene reserve;
5. De reserve "Beleggingen" op te heffen (restwaarde € 0);
6. In te stemmen met begrotingswijziging 2021-8;
7. De volgende aanvullende investeringskredieten te verstrekken:
    a. € 85.000 voor de vervanging van de brug in fietspad Boomstraat Posterholt;
    b. € 99.000 voor renovatie van de bomen van de Grote Bergerweg;
    c. € 28.000 voor de aankoop van een houtversnipperaar.

4. Argumenten

In november 2020 heeft de raad de programmabegroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2024 vastgesteld. Na het vaststellen van de Programmabegroting veranderde de financiële situatie voor onze gemeente. Dat gebeurde door veranderende bijdragen van de rijksoverheid, via de maartbrief 2021 en de Meicirculaire 2021 (Zie raadsinformatiebrief 13-07-2021). Daarnaast heeft u sinds het vaststellen van de begroting besluiten genomen die nu in de begroting worden verwerkt. Ook verloopt de uitvoering van de begroting op onderdelen anders dan gepland. We hebben een inschatting gemaakt van de kosten tot nu toe.
We hebben alle wijzigingen verwerkt in deze halfjaarrapportage (peildatum 1 juli 2021). Daarmee krijgt u inzicht in de voortgang en het financieel perspectief voor het jaar 2021 en de komende jaren. Met het vaststellen van de halfjaarrapportage stelt u het financieel kader bij naar de actuele situatie. Kort lichten we de relevante beslispunten hieronder toe.

Extra organisatiekosten REO
Er is rekening gehouden met tijdelijke extra organisatiekosten van € 100.000. Dit komt door de toegenomen vraag naar bestemmingsplannenwijzigingen en ruimtelijke ordening vraagstukken (raadsbesluit 4 juni 2020). Deze gelden zijn in 2020 niet nodig geweest, echter blijkt de extra capaciteit dit jaar wel nodig. We stellen voor dit bedrag alsnog toe te voegen aan het bestaande budget en als dekking hiervoor de reserve "organisatieontwikkeling" in te zetten zoals in het raadsbesluit van 4 juni 2020 ook is besloten.
Na deze onttrekking, is de reserve "organisatieontwikkeling" volledig besteed en het verwachte saldo € 0. Bij de jaarrekening 2021 zullen we voorstellen om deze reserve op te heffen.

Sloop clubgebouw voormalig sportpark Sint Odiliënberg.
Het clubgebouw op het voormalig sportpark te St Odiliënberg is gesloopt conform sloopmelding december 2020. Met de sloop- en opruimkosten is een bedrag gemoeid van € 37.000. We stellen voor dit bedrag te dekken uit de Reserve Accommodatiebeleid. De sloop is vooruitlopend op de ontwikkelingen dorpspark Schepersheuvel, een burgerinitiatief rondom de nieuwe bestemming voor de voormalige voetbalvelden. De reden om vooruitlopend hierop al te slopen is het voorkomen van vandalisme en inbraak.

Reserve "overige bestemmingen" opheffen.
De reserve "overige bestemmingen" op te heffen en de resterende € 35.000 van deze reserve toe te voegen aan de algemene reserve. Volgens de regels van de financiële verordening 2018 moeten de reserves een doel en een bestedingsraming hebben. Aangezien dit voor deze reserve niet (meer) geldt is het voorstel deze op te heffen.

Opheffen van de reserve "beleggingen"
De reserve "beleggingen" heeft geen saldo meer en voorgesteld wordt deze reserve op te heffen, conform de regels van de financiële verordening 2018 (geen doel en bestedingsraming).

Vervanging van brug fietspad Boomstraat Posterholt
De brug in het fietspad Boomstraat Posterholt is per abuis niet opgenomen in de begroting 2021, terwijl dit wel de bedoeling was. Dit corrigeren we nu door deze alsnog toe te voegen voor een bedrag van € 85.000. Het betreft een noodzakelijke vervanging van de fietspadbrug. Het gehele fietspad is overigens al van een volledige nieuwe verharding voorzien.

Onderhoud groen, aanschaf houtversnipperaar
Begin 2020 zijn we gestart met een grote ploeg Westrom medewerkers in het openbaar groen binnen het team onderhoud van de gemeente Roerdalen. Nu we ervaring hebben opgedaan met de inzet van deze medewerkers, vertalen we dat ook in een structurelere efficiëntere inzet van middelen. Bijvoorbeeld door via huur ingezet materieel te gaan vervangen door eigen aanschaf. We vragen hierbij een investeringskrediet voor een houtversnipperaar van € 28.000. De kapitaallasten van € 2.800 worden gedekt binnen de begroting. We besparen op de kosten voor huur van machines.

Renovatie bomen Grote Bergerweg

In 2020 was in de begroting een incidenteel budget opgenomen voor de renovatie van de bomen langs de Grote Bergerweg te St. Odiliënberg. Bij de jaarrekening 2020 werd voorgesteld om (restant-) budgetten met een dekking via reserveonttrekking door te schuiven, voor afronding in 2021. Dit renovatieproject is hierbij niet meegenomen. Om dit alsnog mogelijk te maken stellen we voor dit via een investeringskrediet van € 99.000 te realiseren.

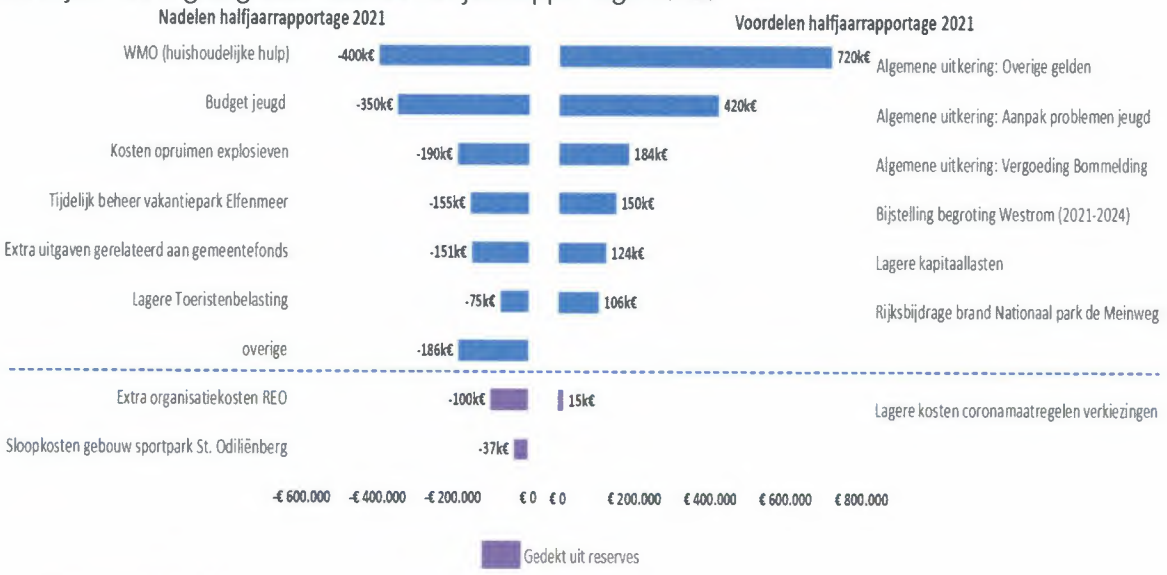
5. Kanttekeningen

De halfjaarrapportage is gebaseerd op de feitelijke financiële stand van zaken per 1 juli 2021 en op zo reëel mogelijke inschattingen voor het verloop van de rest van het jaar. Uiteraard bestaat de mogelijkheid dat niet alle geplande uitgaven nog worden gedaan in 2021, als de uitvoering minder voorspoedig verloopt dan gepland. Daarnaast kan het voorkomen dat kosten hoger of lager uitvallen dan we nu voorzien. We verantwoorden dat in de jaarrekening 2021.

6. Financiën

Het resultaat van de begroting 2021 voor de halfjaarrapportage was begroot op een positief saldo van € 42.000. De bijstellingen zoals deze in de halfjaarrapportage zijn opgenomen hebben een positief effect van € 198.000. Het verwachte positieve resultaat is daarom toegenomen naar € 240.000. Dit resultaat wordt onder meer bereikt door de onttrekking uit de reserve "afdekken tekorten".

In de diagram hieronder staan de verschillende afwijkingen ten opzichte van de begroting (positief en negatief) benoemd. Voor een uitgebreidere uitleg betreffende de afwijkingen verwijzen we u graag door naar de halfjaarrapportage 2021.



7. Communicatie

nvt

8. Planning en uitvoering

De halfjaarrapportage is een momentopname van de eerste helft van het jaar en geeft een doorkijk naar de rest van het jaar. De jaarrapportage rapporteert uiteindelijk over het totaalbeeld van het jaar.

9. Privacy

nvt

10. (Wettelijk en/of beleidsmatig) kader

Volgens de financiële verordening zijn we verplicht een halfjaarrapportage op te stellen om u te informeren over de stand van zaken betreffende de doelen/acties en financiële positie gedurende het begrotingsjaar.

11. Bijlagen

Bijlage 1: Halfjaarrapportage 2021
Bijlage 2: Begrotingswijziging 2021-8
Bijlage 3: Raadsbesluit 2021

Sint Odiliënberg, 17 augustus 2021

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

De secretaris,	De burgemeester,
J.J.W.M. L'Ortije	mr. M.D. de Boer-Beerta