Besluit raad

Nummer
C.11
Portefeuillehouder
T.J.M. Groot

Contact en vragen via
Technischevragen@hollandskroon.nl

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
16 december 2021	30 november 2021

Onderwerp
Tweede bestuursrapportage 2021

Kern van het voorstel
Twee keer per jaar wordt de gemeenteraad met de bestuursrapportage geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële afwijkingen van het lopende begrotingsjaar. In de tweede bestuursrapportage van 2021 geven wij inzicht in de voortgang van het behalen van in de begroting 2021 opgenomen streefwaardes bij de te behalen prestaties. Ook rapporteren we de financiële mutaties ten opzichte van de begroting 2021 en de overhevelingen.

Voorgesteld besluit
Het college van burgemeester en wethouders stelt de gemeenteraad voor in te stemmen met: 1. het terugstorten van € 34.625,- in de reserve afkoopsom havens; 2. het terugstorten van € 78.337,- in de reserve bedrijfsmiddelen; 3. het onttrekken van € 325.000,- aan de reserve duurzaam economisch sociaal programma; 4. het bijstellen van de reserve baggeren (per saldo neutraal) door een onttrekking en een toevoeging van € 225.000,- 5. het toevoegen van € 1.577.000,- aan de reserve vastgoed; 6. het verlagen van de storting in de reserve zwembaden van € 28.555,-; 7. een investeringskrediet van € 700.000,- voor zwembassin Amstelmeer; 8. een extra investeringskrediet van € 145.600,- met betrekking tot het project CYOD (Choose Your Own Device) voor Incluzio; 9. een extra investeringskrediet voor revitalisering Zilvermeeuw van € 424.242,-;

10. vermindering van het investeringskrediet voor OBS De Mient van € 469.759,-;
11. de toekenning van een krediet van € 88.000,- voor de brede school in Breezand;
12. de overige financiële mutaties zoals opgenomen in de tweede bestuursrapportage 2021 inclusief de saldo neutrale wijzigingen met een positief saldo van € 2.027.812,- toe te voegen aan de algemene reserve;
13. de overhevelingen van de incidentele exploitatiebudgetten van 2021 naar 2022 van in totaal € 943.034 te storten in de bestemmingsreserve overhevelingen en ook het doorschuiven van een begrote onttrekking van € 100.000,- aan de algemene reserve van jaarschijf 2021 naar 2022;
14. aanpassing van indicatoren, zoals voorgesteld in de rapportage.

Wettelijke grondslag
Financiële verordening Hollands Kroon

De gemeenteraad besluit: conform
Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 16 december 2021. Griffier Martine Klaassen Bos 23-12-2021 Voorzitter A. van Dam 23-12-2021

Aanleiding
Twee keer per jaar wordt de gemeenteraad in een bestuursrapportage geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële afwijkingen van het begrotingsjaar. Deze tweede rapportage brengt de belangrijkste afwijkingen op de begroting 2021 in beeld. Vanwege de overlap van de beleidsdocumenten en de tijd die dat van de organisatie vraagt, is ervoor gekozen om de rapportage aan het einde van dit jaar op te stellen. Gelijktijdig worden de overhevelingen en de budgettair neutrale wijzigingen in dit document gemeld.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect
Inzicht geven in de beleidsmatige en financiële stand van zaken van de gemeente over het jaar 2021.

Motivering per voorgesteld besluit
Adviesbesluit 1 en 2 Het terugstorten van € 34.625,- in de reserve afkoopsom havens en van € 78.337,- in de reserve bedrijfsmiddelen, zijn de voordelen van de kapitaallasten op de taakvelden tegenover de primaire begroting. **Adviesbesluit 3** De reserve duurzaam economisch sociaal programma wordt gebruikt voor de verstrekte compensaties uit het Compensatie- en Herstelfonds COVID-19 aan instellingen en verenigingen (€ 325.000,-). Als er in 2021 nog compensaties volgen, vindt u dit terug in de jaarrekening. Dan wijkt het werkelijke bedrag af. **Adviesbesluit 4** In 2021 is er gestart met voorbereiding (waterbodemonderzoek) voor de baggerwerkzaamheden van het buitengebied van Niedorp in 2022. In 2021 zijn er daarom weinig baggerwerkzaamheden uitgevoerd. Er wordt € 225.000,- bijgesteld door toevoeging en onttrekking aan de reserve baggeren Per saldo is dit een neutrale wijziging. **Adviesbesluit 5** Het positieve resultaat van de verkoop van de gemeentewerf in Anna Paulowna van € 327.000,- wordt toegevoegd aan de reserve vastgoed. Dit geldt ook voor het resultaat (opbrengst minus kosten) van de verkoop van de voormalige school in Niedorp. Dit gaat om € 1.250.000,- **Adviesbesluit 6** Omdat de accommodaties zijn overgedragen aan de zwembaden is de jaarlijkse storting van € 28.555,- in de reserve zwembaden niet meer nodig. **Adviesbesluit 7** Dit is een eenmalige activering van het zwembassin Amstelmeer. Het is onderdeel van het programma De Kop Werkt. Het zwembassin komt bij Hollands Kroon in beheer en wordt volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geactiveerd op de balans, waarna er kapitaallasten aan worden toegekend die worden gedekt door het programma De Kop Werkt. **Adviesbesluit 8** Voor de gemeente is de veiligheid van gegevens belangrijk. Daarom zijn wij continu bezig deze veiligheid te waarborgen, zowel voor onze medewerkers als van ketenpartners die met onze gegevens werken. Daarom is

besloten dat voor de medewerkers van Incluzio Hollands Kroon dezelfde eisen gelden als voor de medewerkers van onze organisatie, als het gaat om de devices die ze gebruiken. De medewerkers van IHK werken met veel privacygevoelige informatie en dus moeten zij voldoen aan ons informatiebeveiligingsbeleid. Dit is gerealiseerd en de kapitaalslasten die hieruit voortvloeien worden gedekt door (het begrote ICT-budget in) de begroting van Incluzio Hollands Kroon.

Adviesbesluit 9

De revitalisering van OBS de Zilvermeeuw is afgerond en het schoolbestuur heeft hierover verantwoording afgelegd middels een accountantsverklaring. Deze is op 26 augustus 2021 ontvangen. Het aanvankelijk toegekende krediet ad € 469.600,- is niet voldoende. De totale investering bedraagt € 893.842,-. De overschrijding van het krediet komt voort uit de verhoging van de VNG-normering (Frisse Scholen klasse B en BENG-normen). In de begroting 2019 bent u hierover in algemene zin al geïnformeerd en is extra financiële ruimte beschikbaar gesteld voor het programma onderwijshuisvesting (en gespecificeerd per onderwijslocatie).

Adviesbesluit 10

In 2017 is een permanente uitbreiding toegekend aan OBS De Mient waarvoor een krediet van € 469.759,- beschikbaar is gesteld. In februari 2021 bleek dat deze permanente uitbreiding op basis van de actuele leerlingen prognoses niet meer gerechtvaardigd was. Ook was het schoolbestuur nog niet tot uitvoering van de uitbreiding overgegaan. Op basis van de actuele leerlingen prognoses kan OBS De Mient met een interne verbouwing toe. Het voorstel is daarom om het investeringskrediet te verminderen met € 469.759,-.

Adviesbesluit 11

Toekenning van een krediet aan Stichting Beheer Brede Scholen Kop van Noord-Holland (SBBK) in verband met een spoedeisende aanvraag voorziening onderwijshuisvesting voor het vervangen van de gevelbeplating van de brede school in Breezand. Dit in verband met mogelijke gevaarlijke situatie wanneer de gevelplaten losraken en kunnen vallen.

Adviesbesluit 12

Na vaststelling van de begroting 2021 zijn er enkele noodzakelijke financiële bijstellingen. Dit komt door ontwikkelingen en budget neutrale wijzigingen, met een positief saldo van € 2.027.812,-. Het voorstel is om dit toe te voegen aan de algemene reserve.

Adviesbesluit 13

Het verzoek is om in te stemmen met de exploitatiebudget-overhevelingen (€ 943.034,-) en met het doorschuiven van een onttrekking aan de algemene reserve (€ 100.000,-) naar jaarschijf 2022. Hierdoor kunnen de voorgenomen werkzaamheden worden afgerond en kunnen we onze afspraken met derden kunnen nakomen.

Omdat de verschillende werkzaamheden nu nog plaatsvinden, is nog niet exact te bepalen welke bedragen er per 31 december 2021 zijn besteed. Er is met u afgesproken dat niet meer dan het restant van het toegestane bedrag van € 1.043.034,- kan worden overgeheveld.

Datzelfde geldt voor het opschuiven van de onttrekkingen uit de reserves. Deze bestuursrapportage gaat het doorschuiven van een onttrekking van € 100.000,- aan de algemene reserve in 2021 naar 2022 in verband met het Waddenpoort evenement. Dit betekent dat als er na het opstellen van dit voorstel nog uitgaven ten laste van het budget worden gedaan, deze dan in mindering worden gebracht op het over te hevelen bedrag.

Adviesbesluit 14
In de beleidsmatige toelichtingen geven we een stand van zaken van de te behalen streefwaardes van de in de begroting geformuleerde prestaties. We nemen u mee in alle prestaties en niet alleen waar we afwijkingen verwachten. Bij een aantal prestaties wordt het vaststellen van een alternatieve indicator voorgesteld. In de bijlage van de bestuursrapportage melden we de stand van zaken van alle beleidsontwikkelingen, zoals deze door u in de begroting 2021 zijn vastgesteld.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
Voor een aantal ontwikkelingen is het nog niet mogelijk om een goede inschatting te maken (met name financieel). Om die reden is ervoor gekozen om een paragraaf 'ontwikkelingen en risico's' op te nemen in de bestuursrapportage. Dit zijn onderwerpen waar wij wel financiële afwijkingen verwachten maar waar, om uiteenlopende redenen, nog geen betrouwbare inschatting voor te geven is.

Alternatieven (incl. argumenten)
-

Financiële gevolgen	
Opbrengst/Kosten	€ 2.027.812,-
Dekking binnen begroting	Programma: niet van toepassing Cluster: niet van toepassing

Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel: niet van toepassing
Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.
Toelichting: het saldo van de financiële bijstellingen van de tweede bestuursrapportage 2021 is € 2.027.812,- voordelig.	

Communicatie
-

Bijlagen
Tweede bestuursrapportage 2021

Digitally signed by Zynyo B.V.
Date: 2021.12.23 21:50:01 CET
Document ID:
39b17c1d-149f-409a-80ae-5014832233a1