Gemeente Borger-Odoorn

110055-2021:717047

VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Behandelend ambtenaar: W. Leistra
Afdeling/cluster: BCO/FBC
Portefeuillehouder: H.G. Wind

Registratienummer: 110055-2021:717047

Onderwerp:
Bestuursrapportage 2021-II

Voorgestelde wijze van afdoening:

Beslispunten:

1. In te stemmen met de financiële mutaties die uit deze rapportage voortvloeien en het geprognosticeerde rekeningresultaat 2021.
2. De Bestuursrapportage 2021-II verder vast te stellen.

Inleiding

Dit is de laatste bestuursrapportage van onze Bestuursperiode 2018-2022. In deze rapportage informeren wij u over de eerste tien maanden van 2021.

De opzet van deze bestuursrapportage wijkt niet af ten opzichte van de rapportage van vorig jaar. Toen hebben we de opzet gewijzigd en hebben informatie over het grondbedrijf en investeringen toegevoegd. Ook hebben we, conform vorig jaar, bij de begroting, aan de hand van een memo, een financiële update over de eerste 9 maanden van 2021 gemaakt. Deze Bestuursrapportage bevat ook de mutaties die zijn aangegeven in dit memo. Met de vaststelling van de Bestuursrapportage stellen we de begroting bij.

We sorteren in deze rapportage zoveel mogelijk voor op de jaarstukken 2021 en geven een geprognosticeerd resultaat van de jaarrekening 2021. Daarbij merken we op dat de voorspelling onzeker is door corona. De coronamaatregelen zijn recentelijk weer aangescherpt. Dit kan meerkosten of minder opbrengsten voor onze gemeente met zich meebrengen. Op dit moment hebben we een reserve Corona om de meerkosten of minder opbrengsten op te vangen. In de jaarrekening 2021 gaan we alle financiële effecten als gevolg van corona in beeld brengen en dan beoordelen we ook of deze reserve nog noodzakelijk is.

In de Begroting 2022 hebben we geconcludeerd dat er sprake is van een gezonde financiële positie van onze gemeente en dat de reservepositie over de gehele bestuursperiode vrijwel gelijk is gebleven. Dat is een goede basis voor de start van een nieuwe bestuursperiode. Dit beeld wordt bevestigd door deze bestuursrapportage. Het geprognosticeerde rekeningresultaat 2021 is positief en wijkt weinig af van de prognose van de financiële update bij de Begroting 2022.

Beoogd effect
Het beoogde effect van deze bestuursrapportage is een zo volledig mogelijk beeld te geven van de stand van zaken met betrekking tot de budgetten 2021, het grondbedrijf, de investeringen en nog uit te voeren werken.

Argumenten
1 De financiële mutaties kunnen adequaat worden toegelicht
De financiële mutaties die uit deze rapportage voorvloeien zijn adequaat toegelicht. Na verwerking van deze mutaties wordt inzicht in het geprognosticeerde rekeningresultaat 2021 gegeven. Dit resultaat is € 244.541.

Kanttekeningen
Geen.

Financiën

Mutaties Berap 2021-II
In BERAP 2021-I hebben we diverse budgetten met coronamiddelen verhoogd, zoals voor re-integratie, cultuur, jongerenactiviteiten etc. We signaleren dat nog niet al deze middelen zijn besteed. We stellen voor om de voor- en nadelen gerelateerd aan corona in beeld te brengen in de jaarstukken 2021 en vervolgens een standpunt in te nemen over eventuele restantmiddelen als gevolg van corona.

Ten opzichte van het memo financiën t/m september 2021 bevat deze BERAP drie extra mutaties. Deze zijn in de samenvatting op hoofdlijnen genoemd en bij de verschillende thema's toegelicht. De financiële effecten van deze vier mutaties zijn per saldo beperkt en het geprognosticeerde rekeningresultaat 2021 wijkt dan ook weinig af van de prognose van de financiële update bij de begroting 2022.

Geprognosticeerd jaarrekening resultaat
In onderstaand overzicht is het geprognosticeerd jaarrekening resultaat weergegeven. Knop 1 Saldo begroting en het budget onvoorzien zijn niet gewijzigd ten opzichte van de financiële update. We verwachten het jaar 2021 af te ronden met een positief resultaat van € 244.541.

Prognose resultaat	**2021**
Knop 1 Saldo begroting	214.581
Knop 2 Budget beleidsintensivering	-20.040
Budget onvoorzien	50.000
Totaal prognose resultaat 2021	**244.541**

Grondbedrijf
De belangstelling voor bouwkavels blijft groot. In 2021 zijn bijna alle bouwkavels in de lopende plannen of verkocht of in optie genomen. De vraag naar kavels is met name ten aanzien van Daalkampen II groot.

Gelet op de grote vraag naar bouwkavels zijn wij op zoek naar nieuwe locaties voor woningbouw. In 2021 is gestart met het in kaart brengen van de inbreidingsmogelijkheden voor woningbouw in de verschillende dorpen. Dit gebeurt in overleg met de dorpen. Eind 2021 wordt dit onderzoek afgerond.

Verder zijn wij op dit moment bezig met het opstellen van een ontwikkelingsvisie voor het gebied Strijkijzer te Borger, met de voorbereiding voor de invulling van het gebied achter MFA te Nieuw-Buinen en met de verdere ontwikkeling van Daalkampen III te Borger.

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de bijlage Grondbedrijf.

Communicatie
De rapportage is geagendeerd in de raadsvergadering van 23 december 2021.

Uitvoering
De Bestuursrapportage 2021-II is in het college behandeld en op 29 november 2021 in hoofdlijnen in de overleggroep financiën besproken. Na vaststelling van deze rapportage verwerken we de mutaties in de boekhouding en wordt uitvoering gegeven aan de vervolgstap van de P&C cyclus: het opstellen van de jaarstukken 2021.

Bijlagen
1. Bestuursrapportage 2021-II;
2. Collegevoorstel Bestuursrapportage 2021-II;
3. Raadsbesluit Bestuursrapportage II.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,

de secretaris,	de burgemeester,
drs. D.C Rensen	mr. J. Seton