Raadsvoorstel

Onderwerp	:	2e bestuursrapportage 2021 Grave
Datum	:	3 november 2021
Portefeuillehouder	:	D.B. Joosten
Afdeling	:	Bedrijfsvoering/Financiën
Commissie	:	Inwoners en Bestuur

In te vullen door de griffie	:	
Nummer raadsvoorstel	:	
Datum commissie	:	30 noivember 2021
Agendapunt commissie	:	7
Datum raad	:	13 december 2021
Agendapunt raad	:	9

Samenvatting voorstel

In afstemming met de fusiepartners is besloten om in de 2e bestuursrapportage 2021 alleen de financiële effecten op het begrotingsjaar 2021 op te nemen. Dat wil zeggen dat er geen voortgang gemeld wordt op de speerpunten (dit gebeurt alleen nog bij de jaarrekening 2021) en dat er geen meerjarig effect voor de jaren 2022 e.v. wordt opgenomen.
De bestuursrapportage dient als financiële afwijkingenrapportage aan het bestuur. In deze bestuursrapportage wordt aandacht besteed aan de (verwachte) afwijkingen ten opzichte van de primair vastgestelde programmabegroting. De bestuursrapportage beslaat de periode januari tot en met augustus van het lopende jaar met een doorkijk naar het eind van 2021.
De 2e bestuursrapportage 2021 sluit met een voordelig saldo van € 472.000. Het geprognotiseerde saldo van de begroting 2021 komt hierdoor uit op € 644.000 nadelig (afgerond). Bij de jaarrekening 2021 zal dit geprognotiseerde saldo worden afgezet tegen het werkelijke gerealiseerde saldo en zal bij de resultaatbestemming de werkelijke onttrekking / toevoeging aan de algemene reserve plaatsvinden.

Voorstel besluit

1. De 2e bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. De financiële mutaties in deze 2e bestuursrapportage 2021 voor wat betreft jaarschijf 2021 te verwerken;
3. In te stemmen met de mutaties in de kredieten, zoals opgenomen in bijlage 2;
4. De begrotingswijziging voor de 2e bestuursrapportage 2021 te verwerken in de begroting;
5. De voorziening achterstallig onderhoud wegen van € 20.031 vrij te laten vallen;
6. De dotatie van € 82.000 inzake bijdrage afvoer hemelwater te verwerken in de voorziening riolering;
7. De dotatie van € 101.000 inzake bijdrage EVZ Graafsche Raam te verwerken in de reserve Reconstructie algemeen (v/h groenfonds);
8. De dotatie van € 47.000 inzake grondverkoop snippergroen te verwerken in de algemene reserve;
9. De dotatie van € 126.895 inzake de terugontvangen vergoeding in de zaak Attero te verwerken in de voorziening afvalinzameling;
10. De aanwending van € 9.500 inzake de vergoeding Beheercommissie Vincentiuskerkje te verwerken ten laste van de bestemmingsreserve kapitaallasten Drie-eenheid.

Wet Arhi
Ja, er was afstemming noodzakelijk en deze heeft plaatsgevonden op 10 november 2021. Het resultaat van de afstemming is als volgt: De stuurgroep heeft ingestemd met het voorstel.

Financiële gevolgen
Het resultaat van de mutaties in de 2e bestuursrapportage 2021 bedraagt afgerond € 472.000 voordelig. Het begrotingssaldo 2021 komt uit op € 644.000 nadelig.

De kleine afwijkingen (onder € 10.000) zijn per programma getotaliseerd en toegelicht in een bijlage.

Vrijval voorziening Achterstallig onderhoud wegen
Het Beheerplan Wegen 2019-2023 is op 12 februari 2019 vastgesteld, waarbij besloten is om in 2019 een aparte voorziening te vormen voor het wegwerken van achterstallig onderhoud bij wegen. Het achterstallig onderhoud is eind 2020 volledig afgerond. In de voorziening Achterstallig onderhoud wegen resteert een saldo van € 20.031. Voorgesteld wordt deze vrij te laten vallen ten gunste van het resultaat 2021.

Anterieure overeenkomsten – afvoer hemelwater
De gemeente Grave heeft anterieure overeenkomsten gesloten met diverse initiatiefnemers. Tegenover de bijdrage staan de kosten van ambtelijke inzet voor de toetsende rol van de gemeente in de bestemmingsplanprocedure. Opbrengsten en kosten lopen in een boekjaar niet altijd gelijk. Het komt voor dat bijdragen worden ontvangen en de kosten in de toekomst volgen of andersom eerst de kosten en later de inkomsten. In 2021 is o.b.v. een anterieure overeenkomst € 82.000 ontvangen voor afvoer hemelwater. Deze wordt direct gestort in de voorziening riool.

Ecologische verbindingszone Graafsche Raam
Een van de deelprojecten binnen de Verborgen Raamvallei is de realisatie van de ecologische verbindingszone Graafsche Raam. Een deel van de kosten voor dit project dient door de gemeente bijgedragen te worden (€ 200.000) op basis van een eerder gesloten Samenwerkingsovereenkomst uit 2011. Er wordt voorgesteld om € 101.000 te storten in de Reserve Reconstructie algemeen (van het groenfonds). Deze reserve heeft al een stand van € 99.000. Na de storting komt het saldo op € 200.000; dit is voldoende voor de gemeentelijke bijdrage.

Verkoop diverse percelen snippergroen
In 2021 zijn diverse percelen snippergroen verkocht door de gemeente Grave. Deze incidentele opbrengsten zijn niet in de begroting 2021 van de gemeente Grave opgenomen. De verkopen leveren een eenmalige opbrengst op van € 47.000. Deze wordt, zoals is afgesproken met de provincie, toegevoegd aan de algemene reserve.

Uitspraak Hof vernietigingsprocedure Attero
Uit het vonnis in 2019 heeft de gemeente een vergoeding (naheffing) aan Attero moeten betalen over de periode 2015-2017 voor de levering van minder restafval. Er is een vernietigingsprocedure gestart en met succes. In 2021 heeft het Gerechtshof Den Haag bepaald dat de gemeenten geen vergoeding hoeven te betalen. Dit was eerder ook het geval in het vonnis van de eerste arbitragezaak die ging over de periode 2011-2014. Attero gaat in beroep. Voorgesteld wordt om de terug ontvangen vergoeding van € 126.895 te storten in de voorziening Afval.

Vergoeding Beheercommissie Vincentiuskerkje
Voor het toekomstig gebruik van het Vincentiuskerkje is een onafhankelijke beheercommissie gevraagd een breed gedragen ontwikkel- en beheersplan op te stellen. Dit met respect voor het historisch karakter en het behoud van het kerkje, een en ander conform de vastgestelde ontwikkelvisie ‘Stapvoets Verblijven’. Ter dekking van de kosten van de adviescommissie is voorgesteld een vergoeding van € 9.500 beschikbaar te stellen ten laste van de bestemmingsreserve kapitaallasten Drie-eenheid.

Wettelijk kader en beleidskader
Gemeentewet, Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening gemeente Grave 2017.

Communicatie en participatie
Na vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2021 zal deze, inclusief het raadsbesluit, worden toegezonden aan de toezichthouder Provincie Noord-Brabant.

Duurzaamheid
N.v.t.

Gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband
N.v.t.

Toelichting op het voorstel

Inleiding

In afstemming met de fusiepartners is besloten om in de 2e bestuursrapportage 2021 alleen de financiële effecten op het begrotingsjaar 2021 op te nemen. Dat wil zeggen dat er geen voortgang gemeld wordt op de speerpunten (dit gebeurt alleen nog bij de jaarrekening 2021) en dat er geen meerjarig effect voor de jaren 2022 e.v. wordt opgenomen.

De bestuursrapportage dient als financiële afwijkingenrapportage aan het bestuur. In deze bestuursrapportage wordt aandacht besteed aan de (verwachte) afwijkingen ten opzichte van de primair vastgestelde programmabegroting. De bestuursrapportage beslaat de periode januari tot en met augustus van het lopende jaar met een doorkijk naar het eind van 2021. De bevindingen worden per programma en in een totaaloverzicht gepresenteerd in de tabel "Verwachte resultaat 2021".

In onderstaande tabel, die ook in de bestuursrapportage is terug te vinden, wordt het financiële verloop in 2021 geschetst. Rekening houdend met de vastgestelde begroting 2021, inclusief amendementen en raadsbesluiten, en de verwerking van de 1e bestuursrapportage 2021, was er sprake van een saldo van afgerond € 1.115.000 nadelig. Het resultaat van deze bestuursrapportage is afgerond € 472.000 positief. Daarmee komt het totaal te verwachten resultaat voor 2021 uit op € 644.000 nadelig.

	(bedragen x € 1.000)
Omschrijving	**2021**
Startsaldo begroting 2021	**-1.012**
2e bestuursrapportage 2020	-18
Mutaties t/m maart 2021	-10
1e bestuursrapportage 2021	-76
Mutaties april t/m augustus 2021	0
Startsaldo 2e bestuursrapportage 2021	**-1.115**
Bestaand beleid	234
Diverse kleine aanpassingen	12
Gemeentefonds	227
Totaal mutaties 2e bestuursrapportage 2021	**472**
Saldo begroting 2021 inclusief 2e bestuursrapportage	**-644**

Voorgestelde beslissing(en) met argumenten en afwegingen

Met de vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2021 wordt voldaan aan artikel 6, lid 1 van de Financiële verordening gemeente Grave 2017. De 2e bestuursrapportage 2021 is opgesteld op basis van de bepalingen uit het BBV.
De berekening van de algemene uitkering is gebaseerd op de septembercirculaire 2021.

Uitvoering, risico's en evaluatie

Na vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2021 zal deze worden toegezonden aan de toezichthouder Provincie Noord-Brabant.

Overige politiek relevante informatie
N.v.t.

Conclusie
1. De 2e bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. De financiële mutaties in deze 2e bestuursrapportage 2021 voor wat betreft jaarschijf 2021 te verwerken;
3. In te stemmen met de mutaties in de kredieten, zoals opgenomen in bijlage 2;
4. De begrotingswijziging voor de 2e bestuursrapportage 2021 te verwerken in de begroting;
5. De voorziening achterstallig onderhoud wegen van € 20.031 vrij te laten vallen;
6. De dotatie van € 82.000 inzake bijdrage afvoer hemelwater te verwerken in de voorziening riolering;
7. De dotatie van € 101.000 inzake bijdrage EVZ Graafsche Raam te verwerken in de reserve Reconstructie algemeen (v/h groenfonds);
8. De dotatie van € 47.000 inzake grondverkoop snippergroen te verwerken in de algemene reserve;
9. De dotatie van € 126.895 inzake de terugontvangen vergoeding in de zaak Attero te verwerken in de voorziening afvalinzameling;
10. De aanwending van € 9.500 inzake de vergoeding Beheercommissie Vincentiuskerkje te verwerken ten laste van de bestemmingsreserve kapitaallasten Drie-eenheid.

Bijlagen
- 2e bestuursrapportage 2021 Grave
- Begrotingswijziging bij de 2e bestuursrapportage 2021 Grave
- Raadsbesluit

Raadsplanning (bestuurlijke planning)
Dit voorstel leidt tot de volgende wijziging in de raadsplanning:
N.v.t.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Grave,

B.H.G. Bouwman	drs. A.S.F. van Asseldonk
secretaris	burgemeester