

Raadsvoorstel

Onderwerp:

Programmarekening 2021

portefeuillehouder: Bob Vostermans

datum vergadering: 11 juli 2022

zaaknummer: 0889270612

Samenvatting

We vragen de Raad om de Programmarekening 2021 met het bijbehorende voorstel tot bestemming rekeningsaldo en budgetoverheveling vast te stellen.

Voorstel

We vragen de Raad:

- de Programmarekening 2021 vast te stellen;
- akkoord te gaan met het voorstel tot bestemming van het rekeningsaldo 2021 en budgetoverheveling;
- akkoord te gaan met het voorstel tot bestemming van het (gecorrigeerde) resultaat 2020.

Toelichting raadsvoorstel

1. Aanleiding

Ter voldoening aan artikel 197 van de Gemeentewet bieden wij de Programmarekening 2021 ter vaststelling aan.

2. Doelstelling

Het College legt aan de Raad over elk begrotingsjaar verantwoording af door middel van de Programmarekening.

3. Uitgangssituatie

Het rekeningsaldo over 2021 bedraagt € 122.000 positief.

Onder de toelichting is hiervoor een bestemmings- en dekkingsvoorstel opgenomen.

De Programmarekening hebben we ter controle voorgelegd aan KSG. Het rapport van de accountant wordt separaat door de auditcommissie aangeleverd.

4. Rol gemeente

Niet van toepassing

5. Toelichting

Rekeningsaldo

Het rekeningresultaat 2021 is € 122.000 positief. Dit resultaat is tot stand gekomen met de volgende opmerkingen:

1. We hebben per saldo € 1.691.000 minder uit de reserves onttrokken dan we hadden begroot. Het betreft hoofdzakelijk de dekking voor het verlies op de grondexploitatie Oppe Brik en Parklaan alsmede het verlies op de verkoop van het MTC-pand. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 blijkt dat de gemeentelijke exploitatie de verliezen op de grondexploitaties en het MTC-pand kan dragen zonder de dekking uit de reserves.

2. We hebben in 2021 niet alle werkzaamheden uitgevoerd die we geraamd hebben. Een deel van die werkzaamheden schuiven we door naar 2022. We stellen de raad voor om de betreffende budgetten eveneens door te schuiven van 2021 naar 2022. Dit noemen we de budgetoverhevelingen. Op deze manier schuiven we € 614.000 aan lasten door naar 2022. Van deze € 614.000 is € 342.000 gedekt uit een reserve. Als we het werk conform planning in 2021 hadden uitgevoerd, dan zou het resultaat daarmee € 272.000 (€ 614.000 -/- € 342.000) lager zijn.

Gecorrigeerd met deze kanttekeningen is het resultaat 2021:

Resultaat in jaarrekening	+ € 122.000
Minder onttrekking uit reserves	+ € 1.691.000
Budgetoverhevelingen naar 2022	-/- € 272.000+
Resultaat incl. kanttekeningen	+ € 1.541.000 (positief)

Bestemming rekeningsaldo

We stellen voor om het rekeningsaldo ad € 122.000 in te zetten voor de onderstaande budgetoverhevelingen.

Budgetoverheveling

We stellen voor om onderstaande budgetten 2021 over te hevelen naar 2022:

Programma	Omschrijving budget	Over te hevelen	Waarvan uit
-----------	---------------------	-----------------	-------------

			bedrag	reserves
	Beleven (prog1)	Kerkenvisie	€ 23.000	
	Samenkracht (prog2)	Opvang dak- en thuislozen	€ 33.000	
	Samenkracht (prog2)	Wet inburgering / sociale integratie	€ 61.000	
	Fijn wonen en bedrijvig (prog3)	Omgevingswet	€ 99.000	€ 99.000
	Fijn wonen en bedrijvig (prog3)	Toekomstige centra gemeente Beesel	€ 150.000	€ 150.000
	Fijn wonen en bedrijvig (prog3)	Duurzaamheid	€ 15.000	€ 15.000
	Veilige en dienstverlenende gemeente (prog4)	Vitale voorzieningen	€ 155.000	
	Overhead	Project bedrijfsvoering 'basis op orde'	€ 78.000	€ 78.000
	Totaal		€ 614.000	€ 342.000
	Per saldo		€ 272.000	

Dekking voor de budgetoverhevelingen

We dekken de budgetoverhevelingen voor € 122.000 uit het rekeningsaldo. De resterende deel van de budgetoverhevelingen ad € 150.000 (€ 272.000 -/- € 122.000) dekken we uit de investeringsreserve.

- € 23.000 Kerkenvisie

Via de septembercirculaire 2020 hebben we een bedrag van € 25.000 ontvangen voor de ontwikkeling van een lokale kerkenvisie. In 2021 is gestart met de ontwikkeling van deze visie. We hebben inmiddels € 2.000 uitgegeven. De uitvoering van het onderzoek en de ontwikkeling van de visie is in volle gang. Het merendeel van de kosten wordt in 2022 gemaakt. Daarom stellen we voor het restant budget (€ 23.000 lasten) naar 2022 over te hevelen.

- € 33.000 Opvang dak- en thuislozen

We hebben in 2021 vanuit het Rijk incidentele middelen (€ 33.000) gekregen voor de brede aanpak dak- en thuislozen. Deze middelen willen we gebruiken voor de doorontwikkeling van onze sociale basis. De focus in 2021 lag, mede in het kader van het Herstelplan 2021 en het project Sturing en Inkoop, op de maatwerkvoorzieningen. In de begroting 2022 hebben we een herijking van de sociale basis in 2022/2023 aangekondigd. De middelen voor een brede aanpak dak- en thuislozen helpen ons hierbij. We stellen daarom voor dit bedrag over te hevelen naar het jaar 2022 voor de inzet van deze doorontwikkeling.

- € 61.000 Wet inburgering / sociale integratie

Via het gemeentefonds hebben we vanuit het Rijk extra middelen ontvangen voor de nieuwe wet Inburgering, de verhoging van het taalniveau van statushouders en de maatschappelijke begeleiding van statushouders. In 2020 is gestart met de voorbereiding van de nieuwe wet inburgering waarbij de regie van de uitvoering van het inburgeringstraject meer bij de gemeenten komt te liggen. Dit in tegenstelling op de huidige inburgeringswet. In de voorbereiding op de nieuwe Wet inburgering, die op 1 januari 2022 in is gegaan, werken wij nauw samen met de gemeenten in Noord-Limburg. In 2021 hebben we beperkt kosten gemaakt in de voorbereiding. Het resterende bedrag willen we in 2022 inzetten voor de mensen die op

basis van de oude inburgeringsregels in 2022 in onze gemeente komen wonen. We stellen daarom voor om het restant budget ad € 61.000 over te hevelen naar 2022.

- € 99.000 Omgevingswet

Vanwege het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet stellen we voor om het resterende budget uit 2021 (ad € 99.000 lasten) over te hevelen naar 2022. Dit is reeds aangekondigd in de begroting 2022. De dekking uit de investeringsreserve (ad € 99.000 baten) hevelen we eveneens over naar 2022.

- € 150.000 Toekomstige centra gemeente Beesel

In december 2019 heeft de raad ingestemd met de beleidsvisie Toekomstbestendige Centra. Voor de uitvoering van deze visie en de inzet in het centrum van Reuver heeft de Provincie Limburg een KLC-subsidi verleend. De uitvoering van de werkzaamheden in Reuver is in volle gang. Omdat het een meerjarig investeringsprogramma betreft moeten we de dekking meenemen naar het jaar 2022. Daarom stellen we voor het resterende budget uit 2021 (ad € 150.000 lasten) over te hevelen naar 2022 voor verdere uitvoering. De dekking vindt volledig plaats uit de Investeringsreserve. De dekking uit de investeringsreserve hevelen we eveneens over naar 2022.

- € 15.000 Duurzaamheid

De Duurzaamheidsvisie en de thematische verdieping zijn uitwerkt in een Actieplan Duurzaamheid 2019-2022. In dit actieplan hebben wij de duurzaamheidsthema's in acties en activiteiten per jaar uitgewerkt. Het betreft een meerjarig programma. In verband hiermee stellen we voor het resterende budget uit 2021 (ad € 15.000) over te hevelen naar 2022 voor verdere uitvoering. De dekking vindt volledig plaats uit de duurzaamheidsreserve. De dekking uit de duurzaamheidsreserve hevelen we eveneens over naar 2022.

- € 155.000 Vitale voorzieningen

In 2020 heeft de regio Noord-Limburg, waar Beesel een onderdeel van is, een regiodeal met het Rijk en de provincie Limburg afgesloten. Daarnaast is een extra investeringsagenda met de provincie Limburg overeengekomen. Regionaal is de eerste en tweede tranche / enveloppe aan projecten opgesteld. De Beeselse bijdrage aan zowel regiodeal en investeringsagenda wordt deels gedekt uit de reguliere (project)begroting. Daarnaast is het budget vitale voorzieningen nodig om de regiodeal en een aantal projecten uit de investeringsagenda te financieren. Hiervoor hebben we het budget vitale voorzieningen in de jaarschijven 2020 t/m 2022 gereserveerd. Conform begroting 2022 zetten we het budget vitale voorzieningen vanaf 2023 in voor de dekking van kapitaallasten van grotere projecten zoals bijvoorbeeld de onderwijshuisvesting Beesel.

De eerste tranche regiodeal (2021) hebben we gedekt uit het budget vitale voorzieningen 2020. De tweede tranche dekken we uit het budget vitale voorziening 2021. Aangezien de inzet van de tweede tranche in 2022 is voorzien, stellen we voor om het budget vitale voorzieningen 2021 (ad € 155.000 lasten) over te hevelen naar 2022.

- € 78.000 Project bedrijfsvoering 'basis op orde'

Voor dit project heeft de Raad in 2019 eenmalig € 677.000 ter beschikking gesteld met dekking uit de investeringsreserve. Eind 2020 is het project grotendeels gerealiseerd. Een aantal onderdelen kennen een doorlooptijd tot in 2022. Hiervoor hevelen we het restant budget en de dekking uit de investeringsreserve over naar 2022.

Correctie resultaat 2020 / beginbalans 2021

In de jaarrekening 2020 hebben we voor € 204.000 te weinig aan inkomsten bouwleges verantwoord. Het betreft beschikkingen voor bouwvergunningen die eind 2020 zijn afgegeven en waarvan de betalingen in 2021 zijn ontvangen. Conform de financiële regelgeving mogen we

deze baten niet in de exploitatie 2021 verantwoorden. In plaats daarvan moeten we de beginbalans hiervoor corrigeren door het eigen vermogen per 01-01-2021 met € 204.000 op te hogen.

We stellen voor om deze baten uit 2020 toe te voegen aan de investeringsreserve.

- a. Financieel
Zie bestemmingsvoorstel
- b. Juridisch
Niet van toepassing
- c. Risico's
Niet van toepassing

6. Visie Blij in Beesel

Zowel in de aanbiedingsbrief als in de teksten van de programma's is er een duidelijke aanhaking met de thema's van de gemeenschapsvisie: Blij in Beesel.

7. Toegankelijkheid

Niet van toepassing

8. Duurzaamheid

Niet van toepassing

Bijlagen

- Concept Programmarekening 2021