

Zaaknummer : x

Raadsvergadering : 15 september 2020

Onderwerp : Bestuursrapportage 2020

Collegevergadering :

Portefeuillehouder : G.J. Teselink

Steller : E.C.P. Gussekloo

tel: : 0545-250 576

Te nemen besluit:

1. De bestuursrapportage 2020 vaststellen
2. Het resultaat van de bestuursrapportage van € 281.000 onttrekken aan de algemene reserve.
3. Bij de jaarrekening 2020 het resultaat van afval verrekenen met de egalisatiereserve afval.
4. Bij de jaarrekening 2020 het resultaat van riolering verrekenen met de voorziening riolering.
5. Bij de jaarrekening 2020 de nog niet bestede budgetten voor projecten overhevelen naar 2021.

Waarom dit voorstel en wat is het effect

Met de bestuursrapportage informeren wij u over de stand van zaken in het begrotingsjaar 2020. Waar nodig, neemt u een besluit over aanpassingen van de begroting 2020.

De bestuursrapportage beperkt zich tot 2020. Een doorkijk voor 2021 en de komende jaren heeft plaatsgevonden in de perspectiefnota 2021.

Argumentatie:

1. De bestuursrapportage leidt tot een aanpassing van de begroting. Aanpassingen van de begroting vallen onder het budgetrecht van de raad, zoals vermeld in de Gemeentewet.
2. In het bestemmingsbeleid dat door de raad is vastgesteld staat dat een negatief resultaat gedekt wordt uit de algemene reserve.
3.
 - 3.1. We mogen voor afval niet meer rechten heffen dan dat we kosten maken. Doen we dit wel dan moeten we het meerdere (op termijn) terugbetalen. Door overschotten en tekorten te verrekenen met de reserves doen we dit.
 - 3.2. Als de egalisatiereserve boven de gestelde grens komt verrekenen we het meerdere met de afvalstoffenheffing in 2022.
4. We mogen voor riolering niet meer rechten heffen dan dat we kosten maken. We mogen wel sparen voor toekomstige investeringen. Heffen we wel meer dan dat we kosten hebben dan moeten we het meerdere (op termijn) terugbetalen. Door overschotten en tekorten te verrekenen met de voorziening doen we dit.
5.
 - 5.1. In de begroting hebben we een aantal projecten opgenomen. Deze projecten lopen over meerdere jaren. Bijvoorbeeld de projecten in het kader van Investeren in Berkelland. Het uitgeven van het budget van een project loopt niet gelijk met de begrotingsjaren. Daarom willen we restantbudgetten van projecten overhevelen.

In te vullen door Griffie:

Commissievergadering

Afhandelingsvoorstel voor raad:

0 hamerstuk

0 besprekstuk

0 anders, nl

Raadsvergadering

0 zonder hoofdelijke stemming

0 met algemene stemmen

0 stemmen voor, stemmen tegen

0 aangenomen

0 verworpen

0

5.2. In de begroting 2021 en de jaarrekening 2020 maken we de projecten voor u inzichtelijker.

Kanttelingen en risico's

Niet van toepassing.

Financiën

De bestuursrapportage laat een nadeel zien van € 281.000.

De belangrijkste veroorzakers van het nadeel zijn:

- Algemene Uitkering (€ 1.864.000)
Op basis van de meicirculaire ontvangen we meer algemene uitkering in 2020. In de extra bijdrage zit € 642.000 uit het compensatiepakket corona en € 230.000 voor de erfgoeddeal.
- Dividenden (-/- € 200.000)
De BNG keert minder en Vitens helemaal geen dividend uit in 2020.
- Rente en Afschrijving (€ 175.000)
Afschrijving over investeringen starten op 1 januari in het jaar na gereedkoming van een investering. Doordat een aantal investeringen op 31 december 2019 nog niet was afgerond schuift de afschrijving een jaar op. Dit leidt in 2020 tot een voordeel. Ook hebben we door het aantrekken van enkele kortlopende leningen extra rente-inkomsten.
- Bedrijfsvoeringskosten (€ 380.000)
In de begroting 2020 was eenmalig nog rekening gehouden met een bijdrage voor de omgevingswet. Met dit bedrag is ook al rekening gehouden bij het programma. Bovendien is het bedrag dit jaar niet nodig.
- Doorschuif BTW (€ 200.000)
Gemeenschappelijke regelingen mogen zelf geen BTW compenseren. Zij mogen de BTW die zij betalen wel doorschuiven naar de deelnemende gemeenten. Deze mogen de BTW wel compenseren. De gemeenschappelijke regelingen hebben de laatste jaren meer BTW betaald die wij mogen compenseren. Dit levert ons een extra inkomst van € 200.000 op.
- SDOA (-/- € 374.000)
De SDOA krijgt te maken met de gevolgen van corona. Dit vertaalt zich ook naar onze bijdrage. Op dit moment heeft het vooral een effect op de inkomsten uit de detachering van SW-medewerkers. Deze blijven doordat werken niet mogelijk was achter.
- Jeugd (-/- € 1.193.000)
Door toename van de inzet van zorg in natura, maatregelen van gecertificeerde instellingen, indexatie van subsidies en tarieven nemen de kosten toe.
- Wmo (-/- € 851.000)
Er wordt een groter beroep gedaan op Wmo voorzieningen. Daarnaast is sprake van prijsstijgingen bij aanbieders.
- PGB (€ 165.000)
De middelen die voor de post PGB (persoonsgebonden budget) begroot waren, zijn naar beneden bijgesteld. In Berkelland gaan we zorgvuldig om met het inzetten van een PGB, omdat het beheren van een PGB ook wat van de inwoner vraagt. Er is sprake van een gestaag dalende lijn voor wat betreft de lasten. Daarom is er sprake van vrijval.
- Stelpost Corona (-/- € 327.000)
Via de algemene uitkering hebben we een bedrag van € 642.000 ontvangen om de gevolgen van corona op te vangen. Een gedeelte van die gevolgen is opgenomen in de bestuursrapportage. Zoals de lagere inkomsten van de SDOA. De bijdrage uit het compensatiepakket corona voor dit gedeelte laten we hier tegen wegvallen. Op dit moment staat tegenover € 327.000 van het compensatiepakket nog geen geïdentificeerde lasten. Daarom nemen we deze

nu op als stelpost. Bij de jaarrekening kunnen we deze dan verrekenen met de geïdentificeerde lasten.

Initiatief, participatie en rol gemeente

De bestuursrapportage is een document waarin wij de stand van zaken over 2020 vermelden. Het initiatief ligt volledig bij de gemeente.

Planning en evaluatie

Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van Berkelland,
de secretaris, de burgemeester,

M.N.J. Broers. drs. J.H.A. van Oostrum.

Raadsvergadering : 15 september 2020

De raad van de gemeente Berkelland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 juli 2020;

b e s l u i t :

1. De bestuursrapportage 2020 vast te stellen
2. Het resultaat van de bestuursrapportage van € 281.000 te onttrekken aan de algemene reserve.
3. Bij de jaarrekening 2020 het resultaat van afval te verrekenen met de egalisatiereserve afval.
4. Bij de jaarrekening 2020 het resultaat van riolering te verrekenen met de voorziening riolering.
5. Bij de jaarrekening 2020 de nog niet bestede budgetten voor projecten over te hevelen naar 2021.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van
15 september 2020

de griffier,

de voorzitter,

