

Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer
9 november 2021	D.100520 Z.035597

Voorstel ingebracht door N. van Domburg
 Portefeuillehouder A. van den Hurk
 Begrotingsprogramma en 'alle taakvelden'
 taakveld

Onderwerp Tweede bestuursrapportage 2021

Voorgesteld besluit

- De tweede bestuursrapportage 2021 vast te stellen, inclusief de financiële mutaties per programma:

1. Wonen, werk en recreatie	€ 796.868 Voordeel
2. Fysieke leefomgeving	€ 35.944 Voordeel
3. Sociaal domein	€ 446.619 Voordeel
4. Sport, cultuur en onderwijs	€ 157.975 Voordeel
5. Inwoners, bestuur en veiligheid	€ 26.500 Nadeel
6. Bedrijfsvoering	€ 1.270.033 Voordeel
Totaal	€ 2.680.939 Voordeel =====
- Toevoegen aan de bestemmingsreserve Overlopende posten € 639.000 en onttrekken uit de begroting 2021 respectievelijk onttrekken uit de bestemmingsreserve Overlopende posten € 190.000 en toe te voegen aan de begroting 2021.
- Onttrekken uit de bestemmingsreserve Deelfonds sociaal domein € 50.225 en toevoegen aan de begroting 2021.
- Onttrekken uit de bestemmingsreserve Omgevingsgerichte uitgaven & bovenplanse verevening € 100.000 en toe te voegen aan de begroting 2021.
- De begrotingswijziging tweede bestuursrapportage 2021 vast te stellen met een positief saldo van € 2.680.939.

Samenvatting van het voorstel

De bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de planning en control-cyclus. De tweede bestuursrapportage 2021 is de tweede publicatie voor de raad in de PenC-cyclus in 2021. Deze rapportage is bedoeld om de raad in de gelegenheid te stellen beleidsinhoudelijk, qua planning of financieel bij te sturen. In deze rapportage zijn daarvoor voorstellen opgenomen. De rapportage is naast informatief dus ook besluitvormend.

De tweede bestuursrapportage 2021 sluit met een positief saldo van € 2.680.939. Het positieve saldo begrotingsresultaat wordt met name veroorzaakt door incidentele baten terug ontvangen BTW oude jaren, grondverkoop, bijstellen bijdrage gemeenschappelijke regeling Werkzaam en septembercirculaire. Totaal verwachten we een positief rekeningresultaat 2021 van € 90.641.

HOOFDLIJNEN

1. Inleiding

De tweede bestuursrapportage 2021 maakt onderdeel uit van de gemeente brede planning & control cyclus. Deze bestuursrapportage is de tweede publicatie voor de raad in de planning & control cyclus 2021. Deze rapportage is bedoeld om u in de gelegenheid te stellen beleidsinhoudelijk, qua planning of financieel bij te sturen. In de rapportage zijn daarvoor voorstellen opgenomen. De rapportage is naast informatief dus ook besluitvormend. De tweede bestuursrapportage 2021 sluit met een positief saldo van € 2.680.939.

Bestuursrapportages zijn wettelijk niet verplicht. Op grond van artikel 212 van de Gemeentewet kan een gemeente via een verordening hiervoor kiezen. In de Financiële verordening gemeente Buren 2018 staat, dat u minimaal één maal per jaar tussenrapportages en de bijbehorende begrotingswijziging vaststelt.

2. Doel / meetbaar effect

Met de vaststelling van de tweede bestuursrapportage 2021 stemt u in met de gepresenteerde voortgang op het beleid. Daarnaast stelt u op grond van uw budgetrecht de bijbehorende begrotingsmutaties vast en verwerken wij deze mutaties in de programmabegroting.

3. Argumenten

De financiële gevolgen van de coronacrisis zijn verwerkt tot en met 23 september 2021. De coronacrisis neemt in hevigheid af en met ingang van 25 september 2021 wordt de 1,5 meter maatregel losgelaten en de digitale coronapas voor onder andere evenementen, bioscopen en horeca ingevoerd. Het blijft onbekend, wanneer Covid-19 pandemie eindigt. Dit betekent, dat nog niet bekend is wat de totale financiële impact van deze crisis op onze organisatie wordt.

4. Kanttekeningen

Wanneer u het voorstel niet overneemt kunnen de begrotingswijziging niet worden verwerkt. Hierdoor zijn sommige budgetten dan niet op de noodzakelijke hoogte, hetgeen kan leiden tot begrotingsonrechtmatigheid.

TOELICHTING EN UITVOERING

Financiën

De tweede bestuursrapportage 2021 sluit met een positief saldo van € 2.680.939. In deze bestuursrapportage heeft alleen de september circulaire een meerjaren effect. De belangrijkste mutaties in het begrotingssaldo tweede bestuursrapportage 2021 zijn:

BTW/BCF

Door het terugontvangen van te veel afgedragen BTW/BCF over de jaren 2015 t/m 2019 hebben wij een eenmalig voordeel geboekt van € 403.000.

Grondverkoop

Door incidentele grondverkoop hebben wij een eenmalig voordeel geboekt van € 650.000.

Gemeenschappelijke regeling Werkzaam

De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Werkzaam is met € 436.900 afgenomen als gevolg van een herziende door berekening van de overhead GR Werkzaam en een toename van de Rijksbijdrage.

Septembercirculaire

Op basis van het rekenmodel van het ministerie van BZK is een verhoging van de uitkering uit het gemeentefonds van 2021: € 800.000 naar 2025: € 1.500.000. Het ministerie van BZK heeft op 23 september 2021 gemeld dat er nog fouten in het rekenmodel zitten die zo spoedig mogelijk worden opgelost.

De ratio weerstandsvermogen jaarrekening 2020 van 1,06 ontwikkelt zich positief naar een geraamd ratio weerstandsvermogen van circa 2,18 bij het opstellen van de jaarrekening 2021.

Totaal verwachten we een positief rekeningresultaat 2021 van € 90.641 .

x € 1.000				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Saldo begroting na 2e bestuursrapportage 2021	€ 91 V	€ 1.302 N	€ 2.966 N	€ 1.991 N

In deze bestuursrapportage stellen wij u een aantal mutaties voor met betrekking tot uw bestemmingreserves. Het gaat om de volgende mutaties:

Huidige stand bestemmingsreserve Overlopende posten	€ 474.000
Overheveling onderbesteding 2021 naar 2022	€ 639.000 +
Bekostiging lasten renovatie 't Klokhuis	€ 190.000 -
Verwachte stand per 31-12-2021	€ 923.000

Huidige stand bestemmingsreserve Deelfonds Sociaal Domein	€ 75.000
Bekostiging lasten regionale regisseur dak- en thuislozen	€ 50.000 -
Verwachte stand per 31-12-2021	€ 25.000

Huidige stand bestemmingsreserve Omgevingsgerichte uitgaven & bovenplanse verevening	€ 600.000
Bekostiging lasten gemeentelijke bijdrage project De Kersentuin	€ 100.000 -
Verwachte stand per 31-12-2021	€ 500.000

5. Communicatie

De communicatie verloopt via het raadsjournaal, een persbericht en de gemeentelijke portal waarop de tweede bestuursrapportage 2021 digitaal is in te zien.

6. Uitvoering en planning

Na het vaststellen van de tweede bestuursrapportage 2021 wordt de begrotingswijziging tweede bestuursrapportage 2021 verwerkt in de begrotingsadministratie van de gemeente.

8. Participatie

Niet van toepassing op de tweede bestuursrapportage 2021.

9. Duurzaamheid

Aanpassing van de begroting heeft geen invloed op de gemeentelijke doelstelling ter zake duurzaamheid die zijn opgenomen in de programmabegroting 2021.

Bijlagen:

- Tweede bestuursrapportage 2021.
- Raadsbesluit tweede bestuursrapportage 2021.

Inlichtingen bij:

Naam	N. van Domburg
Domein	Bedrijfsvoering