

Adviesnota aan de raad

Raadsvergadering: 9 juli 2020
Agendanummer:
Team: BV
Zaaknr: 36469-2020

Onderwerp: 2e financiële rapportage 2020

Aan de raad

Inleiding

In 2020 wordt uw raad vier maal geïnformeerd over de financiële stand van zaken van dat begrotingsjaar. De begroting wordt hierop aangepast via een begrotingswijziging.

Beslispunten

1. Vaststellen begrotingswijziging 8-2020 “2e Financiële rapportage 2020”

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 16 juni 2020

Dit onderwerp is aan de orde geweest in:

Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma

Beoogd effect

Een geactualiseerde begroting 2020-2023 en inzicht in nog niet eerder gerapporteerde relevante financiële ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2020

Argumenten

1.1. De 2e financiële rapportage 2020 sluit met een negatief saldo van € 702.689 in 2020

In de rapportage zijn collegebesluiten en autonome ontwikkelingen (zoals prijsstijgingen bij derden) opgenomen. Daarnaast zijn de structurele gevolgen van de Jaarrekening 2019 verwerkt, voor zover dit niet al in de Begroting 2020 of 1^e financiële rapportage 2020 was gebeurd.

De belangrijkste oorzaak voor het tekort is de structurele doorwerking van de jaarcijfers 2019 van de 3d's. De Begroting 2020 van de gemeente is voor de 3d's gebaseerd op de tweede kwartaalrapportage 2019 GR Peeltgemeenten uit september 2019. De derde kwartaalrapportage 2019 GR Peeltgemeenten gaf een financieel negatievere prognose af. In december 2019 bent u via een RIN hierover geïnformeerd.

In de RIN is destijds aangegeven dat deze derde kwartaalprognose 2019 GR Peeltgemeenten onzekerheden bevatte. Met het aanpassen van de gemeentelijke begroting zou daarom gewacht worden op de jaarrapportage 2019 van de GR. Deze jaarrapportage is nu beschikbaar. Op basis daarvan is een nieuwe prognose voor 2020 opgesteld. Deze geeft een negatieve structurele bijstelling van € 590.000. De begroting wordt via deze 2^e financiële rapportage 2020 daarop aangepast.

In de financiële rapportage is een nadere toelichting gegeven op deze en de overige verschillen. Het negatieve saldo van € 702.689 wordt onttrokken aan de Algemene reserve.

1.2. Structureel effect van de 2e financiële rapportage 2020 is € 631.792 negatief.

Zie de financiële rapportage voor een nadere toelichting. Het grootste nadeel betreft de structurele doorwerking van 3d's van € 590.000. Zie hiervoor ook argument 1.1.

1.3 Inzicht grote budgetten opgenomen in deze financiële rapportage inclusief stand van zaken bezuinigingen

Zoals aangekondigd in de 1^e financiële rapportage 2020 bevat deze 2^e financiële rapportage een inzicht de grotere budgetten. Dit is inclusief de stand van zaken bezuinigingen zoals die zijn opgenomen in de Begroting 2020

1.4 Extra kredietvotering sporthal Molenbroek opgenomen in de 2^e financiële rapportage 2020

Het college heeft op 19 mei 2020 besloten een aanvullend bedrag beschikbaar te stellen van € 157.000 zodat Sporthal Molenbroek gasloos kan worden gerenoveerd. Dit bedrag is toen al beschikbaar gesteld anders resteerde geen tijd voor bestellingen, leveringen en montage en aansluitwerkzaamheden. Op 25 mei heeft u hierover al een RIN ontvangen.

Het aanvullende benodigde krediet wordt formeel aan uw gemeenteraad gevraagd middels deze 2e financiële rapportage 2020. De kapitaallasten uit deze extra kredietvotering worden volledig gedekt door besparingen op gas. De kapitaallast in het eerste jaar bedraagt € 14.400. De besparing op het gas bedraagt in het eerste jaar € 15.250 naast € 1.000 lagere onderhoudskosten. Per saldo een besparing van € 1.850. De energieprijzen zullen de komende jaren echter stijgen is de verwachting. Dit als uitvloeisel van het

klimaatakkoord. De geschatte besparing na 15 jaar door deze investering is daarom uiteindelijk per saldo € 33.818. De besparingen worden betrokken bij de begrotingsbrede bijstelling van de energielasten in de 3^e kwartaalrapportage 2020

Kanttekeningen

1.1 Bijstellingen corona volgen in 3^e en 4^e financiële rapportage 2020

In deze 2e financiële rapportage 2020 is het doorzetten van de Tozo-gelden naar Senzer opgenomen. Overige bijstellingen zijn op dit momenten nog niet te maken gezien alle onzekerheden. We zijn momenteel doende dit beeld van benodigde bijstellingen te completeren echter zal dit de komende maanden nog sterk aan verandering onderhevig zijn. De verwachting is dat dit deels al in de 3e maar met name in de 4e financiële rapportage 2020 zal worden gedaan. Voor bijstellingen zal eerst een beroep worden gedaan op de Risicoreserve corona welke gevormd is uit het resultaat van de Jaarrekening 2019

Vervallen “oude” regelgeving

Financiën

Het negatieve saldo van € 702.689 wordt onttrokken aan de Algemene reserve. Ook na deze onttrekking is het weerstandsvermogen afdoende. Voor een doorkijk van het weerstandsvermogen verwijzen wij u naar de Kadernota 2021 die gelijktijdig is aangeboden.

Uitvoering

Na besluitvorming van de gemeenteraad wordt de begrotingswijziging ter kennisname naar de provincie verzonden.

Bijlagen

1. 2e financiële rapportage 2020

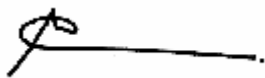
Ter inzage gelegde stukken

1. 2e financiële rapportage 2020

Gemert, 26 mei 2020

het college van burgemeester en wethouders,
de loco secretaris,

de burgemeester,

A handwritten signature consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line.

A. van de Voort

A handwritten signature that reads 'O. van Veen' in a cursive script.

ing. M.S. van Veen