

Adviesnota aan de raad

Raadsvergadering: 1 oktober 2020
Agendanummer:
Team: BV
Zaaknr: 62516-2020

Onderwerp: 3e 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 10-2020 “3e Financiële rapportage 2020” |
|--|

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 15 september 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 3e financiële rapportage 2020 sluit met een negatief saldo van € 134.874 in 2020

In de rapportage zijn collegebesluiten en autonome ontwikkelingen (zoals teruggave middelen door gemeenschappelijke regelingen en de meicirculaire) opgenomen.

Het nadeel in 2020 wordt hoofdzakelijk bepaald door bijstellingen op de voorziening wachtgeld wethouders, leerlingenvervoer en afval. De meicirculaire 2020 geeft een voordeel. Over deze circulaire heeft u in juni reeds een RIN ontvangen. De circulaire wordt nu formeel verwerkt in de begroting.

In de financiële rapportage is een nadere toelichting gegeven op deze en de overige verschillen. Het negatieve saldo van € 134.874 wordt onttrokken aan de Algemene reserve.

1.2. Structureel effect van de 3e financiële rapportage 2020 is € 491.388 positief

Zie de financiële rapportage voor een nadere toelichting. Het grootste voordeel betreft de meicirculaire. Dat geeft een voordeel van € 631.000 in 2023. Daarnaast geeft het raadsbesluit om te terug te gaan van 4 naar 3 wethouder een structureel voordeel van afgerond € 103.000.

Het grootste nadeel betreft de structurele bijstelling van de kosten leerlingenvervoer met een bedrag van € 208.000.

1.3 Bijstellingen corona volgt in de 4e financiële rapportage 2020

In de vergadering van de commissie F&B van 15 september 2020 is inzicht geven in de kosten als gevolg van corona. Ook is voorgelegd welke keuzes er wellicht nog zijn te maken als het gaat over nog te maken kosten. Er kan een onderscheid gemaakt worden tussen:

1. De gerealiseerde effecten van januari tot en met juli 2020.
2. De prognose van de financiële effecten van augustus tot en met december 2020, waarbij we twee scenario's hanteren:
 - a. Best case scenario. Het coronavirus blijft onder controle en het aantal nieuwe besmettingen blijft stabiel laag.
 - b. Worst case scenario. Het coronavirus blijft niet onder controle: er ontstaat later dit jaar een tweede golf. Hierdoor is er in september en oktober een lock-down met dezelfde maatregelen als in april.

Voor het opvangen van de kosten als gevolg van corona is ten laste van het jaarrekeningresultaat 2019 een risicoreserve gevormd. In de vierde financiële rapportage 2020 wordt concreet voorgelegd welke kosten en minder opbrengsten ten laste van de risicoreserve gebracht gaan worden.

Kanttekeningen

Vervallen “oude” regelgeving

Financiën

Het negatieve saldo van € 134.874 wordt onttrokken aan de Algemene reserve. Ook na deze onttrekking is het weerstandsvermogen afdoende. Voor een doorkijk van het weerstandsvermogen verwijzen wij u naar hoofdstuk 5 van deze financiële rapportage.

Uitvoering

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

Bijlagen

1. 3e financiële rapportage 2020

Ter inzage gelegde stukken

1. 3e financiële rapportage 2020

Gemert, 1 september 2020

het college van burgemeester en wethouders,
de loco secretaris,

de burgemeester,



A. van de Voort



ing. M.S. van Veen