

Onderwerp: 1e Financiële rapportage 2021

Aan de raad

Inleiding

In 2021 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 4-2021 "1 ^e Financiële rapportage 2021"

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 30 maart 2021

Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma

Programmabegroting 2021

Beoogd effect

Een geactualiseerde begroting 2021-2024 en inzicht in nog niet eerder gerapporteerde relevante financiële ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2021.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Argumenten

1.1. De 1e financiële rapportage 2021 sluit met een positief saldo van € 82.500 in 2021
In de rapportage zijn collegebesluiten en autonome ontwikkelingen opgenomen. De belangrijkste oorzaak voor dit positieve resultaat is een voordeel op BTW voor WMO collectief vervoer van € 72.000 over de periode 2015 t/m 2017.

De rapportageperiode betreft de maanden januari en februari 2021 en daarom zijn de bijstellingen in de 1^e financiële rapportages in de regel relatief beperkt.

1.2. Structureel effect van de 1e financiële rapportage 2021 is € 500 negatief.
Zie de financiële rapportage voor een nadere toelichting.

1.3 Effect op solvabiliteitsratio en schuldenquote zijn zeer gering

Op 18 maart 2021 worden de nieuwe financiële kaders behandeld in de gemeenteraad. In antwoorden op raadvragen over deze kaders is toegezegd dat bij de rapportages voortaan de gevolgen van die rapportages op de solvabiliteitsratio en schuldenquote inzichtelijk worden gemaakt.

De financiële effecten van deze rapportage zijn gering en het effect op de ratio's daarom zeer licht. Het voordeel van € 82.500. De solvabiliteitsratio stijgt met 0,05%. De

schulddquote daalt met 0,1%.

1.4 Aantal kansen en risico's

In deze financiële rapportage zijn een aantal onderwerpen beschreven die mogelijk later in 2021 nog tot een aanpassing van de begroting gaan leiden.

Een negatieve bijstelling van € 85.000 valt de verwachten in de deelnemersbijdrage BSOB. Op basis van de laatste prognose van de GR Peelgemeenten (november 2020) wordt in 2021 een voordeel van € 422.000 verwacht in 2021. Voor een toelichting op deze andere mogelijke wijzingen wordt verwezen naar het hoofdstuk kansen en risico's in deze financiële rapportage.

1.5 Voorlopige herverdeling gemeentefonds pakt positief uit

De voorlopige uitkomsten van de herverdeling gemeentefonds zijn in februari 2021 bekendgemaakt. Voor Gemert-Bakel pakt deze voorlopige verdeling goed uit met een voordeel van € 39 per inwoner. Daarbij is er wel een ingroeipad voorzien. In 2023 is het voordeel € 15 per inwoner, in 2024 € 30 per inwoner om in 2025 uit te komen op de uiteindelijke € 39 per inwoner.

Het is afwachten wat de definitieve verdeling wordt. Het is standaard dat de nadeelgemeenten de komende maanden een andere verdeling bij het Rijk gaan bepleiten. In onze begroting mogen we pas rekenen met een positief herverdeeleffect als deze definitief is vastgesteld. Dat zal uiterlijk in meicirculaire 2022 bekend worden.

Kanttelingen

Geen

Vervallen "oude" regelgeving

--

Financiën

Het overschot van € 82.500 wordt gestort in de Algemene reserve. Op basis van alle raadsbesluiten tot op heden is de Algemene reserve gegroeid naar € 2.452.721.

In december heeft u de 2^e actualisatie van de bouwgrondexploitatie aangeboden gekregen. Daarbij is aangegeven dat de Algemene reserve bouwgrondexploitatie in de jaarrekening 2020 naar verwachting € 6.904.513 bedraagt.

De stand van de reserve corona (zie ook hoofdstuk 8) bedraagt nu € 816.500. Het totale aanwezige weerstandsvermogen bedraagt hiermee nu € 10.173.734.

Uitvoering

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

Bijlagen

1. 1e Financiële rapportage 2021

Ter inzage gelegde stukken

1. 1e Financiële rapportage 2021

Gemert, 16 maart 2021

het college van burgemeester en wethouders,
Secretaris,

de burgemeester,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Wouters', with a long horizontal flourish extending to the right.

G. Wouters

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'ing. M.S. van Veen', with a horizontal line underneath the signature.

ing. M.S. van Veen