

Datum raad	5 november 2020	Zaaknummer	1948343278
Datum college	22 september 2020	Portefeuille	Economie, financiën, ruimtelijke ordening J.H.M. Goijaarts
Onderwerp	2 ^e bestuursrapportage 2020 (2 ^e berap 2020)		

Samenvatting

De 2^e bestuursrapportage 2020 is een voortgangsrapportage op de activiteiten van de programmabegroting 2020 volgens een stoplichtenmodel. Daarnaast zijn financiële afwijkingen op de gemeentebegroting 2020 opgenomen met een toelichting voor afwijkingen > € 20.000. De voortgang van investeringen en eenmalige budgetten is eveneens opgenomen.

Relatie met programmabegroting en/of Mijlpalen van Meierijstad

De 2^e berap 2020 is een voortgangsrapportage van de programmabegroting 2020.

Behandeling in commissie

15 oktober 2020 gezamenlijke commissie REB en M&M

Ontwerpbesluit gemeenteraad

1. Kennis te nemen van de 2^e bestuursrapportage 2020
2. De gemeentebegroting 2020 te wijzigen conform de 2^e bestuursrapportage 2020
3. De (verhoging van) kredieten beschikbaar stellen conform de 2^e bestuursrapportage 2020
4. De kredieten af te ramen conform de 2^e bestuursrapportage 2020
5. Alles wat in de (gewijzigde) begroting 2020 als dekking de bestemmingsreserve sociaal domein heeft bij de jaarrekening te verrekenen met deze reserve. Andere over- of onderschrijdingen van de budgetten binnen programma Sociaal Domein lopen via het jaarrekeningresultaat".
6. Kennis te nemen van de dashboardrapportage Sociaal Domein.



Waarom naar de raad

In de vastgestelde financiële verordening Meierijstad is opgenomen, dat het college tweemaal per jaar een tussentijdse rapportage aan de raad aanbiedt.

Aanleiding

De planning voor de P&C documenten geeft aan dat de 2e bestuursrapportage 2020 in november 2020 in de raad wordt behandeld.

Argumenten

1.1 Door kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2020 voldoen we aan de vastgestelde financiële verordening Meierijstad.

2.1 Door het wijzigen van de gemeentebegroting 2020 vindt bijstelling van de exploitatiebudgetten plaats. Dit gebeurt alleen voor 2020, de eventuele structurele doorwerking is verwerkt in de begroting 2021.

3.1 Door het beschikbaar stellen van de (verhoging van) kredieten met € 421.000 kan het college de bedoelde activiteiten uitvoeren c.q. afronden.

4.1 Door het aframen van kredieten met € 3.250.000 kunnen de bijbehorende kapitaallasten structureel verwerkt worden bij de programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

De verlaging van de kapitaallasten voor deze investeringen zijn verwerkt in de concept begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024.

5.1. Doordat de gesloten kolom voor het sociaal domein niet meer houdbaar is ligt het voor de hand de werkwijze t.a.v. de bestemmingsreserve sociaal domein te wijzen bij de jaarrekening 2020.

In de begroting 2020 hebben we aangegeven dat we bij de begroting 2021 het voortbestaan en de hoogte van de bestemmingsreserve Sociaal Domein opnieuw zouden bezien.

In de loop van dit jaar is duidelijk geworden dat de “gesloten kolom sociaal domein” zoals deze bij de start van Meierijstad was bedoeld niet meer houdbaar is. We hebben deze dan ook in de begroting 2021 losgelaten.

De toevoeging aan de bestemmingsreserve sociaal domein bestaat uit het overschot op de budgetten binnen het sociaal domein aan het eind van het jaar. Dit gebeurt binnen de zogenaamde gesloten kolom. We zien nu vanaf 2021 dat de structurele budgetten verhoogd moeten worden met als dekking algemene middelen. Doordat de dekking van de budgetten sociaal domein niet meer volledig binnen een gesloten kolom plaatsvindt ligt het voor de hand de overschotten op budgetten binnen het sociaal domein niet meer jaarlijks toe te voegen aan de reserve. We stellen voor dat de budgetten, die in de (gewijzigde) begroting 2020 als dekking de bestemmingsreserve sociaal domein hebben bij de jaarrekening worden verrekend met deze reserve. Andere over- of onderschrijdingen van de budgetten binnen programma Sociaal Domein lopen via het jaarrekeningresultaat”.

6.1 Door kennis te nemen van de dashboardrapportage Sociaal Domein beschikt u over meer

gedetailleerde informatie over de voortgang binnen het Sociaal Domein voor het jaar 2020.

De dashboardrapportage Sociaal Domein is een integrale rapportage over de uitvoering van de Wmo, Jeugdwet en de Participatiewet. De rapportage bevat drie elementen: kwantitatieve gegevens, financiële gegevens, een beperkte analyse en een korte tekstuele toelichting.

Kanttekeningen

2.1 Dit wil niet zeggen dat dit ook het definitieve jaarresultaat 2020 zal zijn.

De 2e berap 2020 sluit met een positief saldo van € 3.022.600 voor het jaar 2020. Deze rapportage heeft betrekking op de periode januari tot en met juni 2020. In de tweede helft van 2020 kunnen zich onvoorziene ontwikkelingen voordoen die het saldo kunnen beïnvloeden, zowel in positieve als negatieve zin. Mocht het in het kader van de rechtmatigheid nodig zijn dan leggen wij u nog een zogenaamde slotwijziging van de begroting 2020 voor.

2.2 In de 2^e berap 2020 is een eerste indicatie opgenomen van de financiële gevolgen van de coronacrisis.

Het doel is om tot een eerste schatting te komen van de financiële effecten voor de gemeente Meierijstad. Een gedetailleerd beeld hiervan is op dit moment niet te geven, daarvoor is nog teveel onzeker. Wij hebben een eerste aanzet gemaakt om de kosten voor de gemeente Meierijstad in kaart te brengen. Het gaat om alle activiteiten van de gemeente en alle effecten: meer uitgaven, minder inkomsten en ook financiële meevallers. Daarnaast zijn de compensatiemaatregelen van het Rijk weergegeven. Dit alles naar de situatie per 1 juli 2020. Op basis van voortschrijdend inzicht zullen wij in december 2020 een voorstel aan de raad voorleggen waarin een nadere duiding is opgenomen.

Communicatie

Communicatie vindt plaats op de reguliere afgesproken wijze voor een bestuursrapportage, zowel intern als extern. De 2^e bestuursrapportage wordt digitaal beschikbaar gesteld (<https://meierijstad2020.2ebestuursrapportage.nl>).

Participatie

n.v.t.

Duurzaamheid

De P&C documenten zijn gericht op een duurzaam financieel gezonde positie van de gemeente Meierijstad.

Financiële toelichting

In de 2e berap 2020 geven wij u een financiële afwijkingenrapportage over de cijfers t/m juni 2020. De financiële afwijkingen zijn alleen voor 2020, eventuele structurele doorwerking is opgenomen in de programmabegroting 2021. De 2e berap 2020 laat een voordeel zien van € 956.624.

Na verwerking van dit voordeel is het geraamd resultaat 2020 positief € 3.022.600.

Totaaloverzicht 2020

Bestaand beleid Bedragen (x € 1.000)	Begroting 2020 voor 2e berap	2e Berap 2020	Begroting 2020 na 2e Berap
Lasten	240.790	211	241.001
Baten	229.009	353	229.362
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	-11.781	142	-11.639
Toevoeging reserves	5.589	0	5.589
Onttrekking reserves	19.436	814	20.250
Mutaties reserves	13.847	814	14.661
Resultaat begroting 2020 na 2e bestuursrapportage 2020	2.066	956	3.022

Planning

De 2e berap 2020 wordt behandeld in de commissie op donderdag 15 oktober 2020.

Rechtsbescherming

n.v.t.

Monitoring en evaluatie

Monitoring van de begroting vindt plaats volgens de notitie Planning & Control 2020. Het volgende P&C document is de jaarrekening 2020.

Bijlagen

2e bestuursrapportage 2020

Onderliggende documenten

Dashboardrapportage sociaal domein

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad,

De secretaris,

De burgemeester,

Drs. M.G.C. Wilms –Wils RA

ir. C.H.C. van Rooij

De raad van de gemeente Meerijstad,

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 22 september 2020

Gelet op artikel 5 van de financiële verordening Meerijstad

Besluit gemeenteraad:

1. Kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2020
2. De gemeentebegroting 2020 te wijzigen conform de 2e bestuursrapportage 2020
3. De (verhoging van) kredieten beschikbaar stellen conform de 2e bestuursrapportage 2020
4. De kredieten af te ramen conform de 2e bestuursrapportage 2020
5. Alles wat in de (gewijzigde) begroting 2020 als dekking de bestemmingsreserve sociaal domein heeft bij de jaarrekening te verrekenen met deze reserve. Andere over- of onderschrijdingen van de budgetten binnen programma Sociaal Domein lopen via het jaarrekeningresultaat".
6. Kennis te nemen van de dashboardrapportage Sociaal Domein

Aldus besloten in zijn openbare vergadering van 5 november 2020

De raad voornoemd,
De griffier,

De voorzitter,

A.F.J. Franken

ir. C.H.C. van Rooij