

GEMEENTE SCHERPENZEEL

Raadsvoorstel

Datum B&W-besluit	: 1 oktober 2020	Portefeuille	: wethouder I. van Ekeren
Raadsvergadering	: 10 november 2020	Behandeld	: Dieneke Hollmann
		door	
Agendapunt	:	E-mail	: d.hollmann@scherpenzeel.nl
Bijlage(n)	: 1	Telefoon	: (033) 277 23 24

Onderwerp: 2e Financiële rapportage 2020

Beslispunten

1. De 2e Financiële rapportage 2020, inclusief de daarin opgenomen reservemutaties en kredietbijstellingen, vast te stellen en de begroting op basis van deze rapportage te wijzigen.

Inleiding

Hierbij bieden wij u de 2^e Financiële rapportage 2020 aan. Deze rapportage beschrijft de financiële effecten op de programma's, gebaseerd op de stand tot begin september 2020. De Financiële rapportage is tevens een voorstel tot wijziging van de begroting.

Beoogd effect

Rapporteren over de financiële bijstelling van de budgetten.

Argumenten

1.1 De raad neemt kennis van de financiële ontwikkelingen ten opzichte van de begroting 2020 van de gemeente Scherpenzeel.

1.2 De raad autoriseert de financiële mutaties.

Uw raad heeft het budgetrecht. Daarom wordt aan uw raad voorgesteld de financiële mutaties in de budgetten vast te stellen en de begroting 2020 hiermee te wijzigen.

Van de financiële mutaties per programma worden alleen afwijkingen op producten die groter zijn dan € 12.500 toegelicht. In de bijgevoegde tabel worden de belangrijkste afwijkingen in beeld gebracht ten opzichte van de begroting. Hierbij wordt aangegeven of het om een incidentele mutatie (I) gaat of om een structurele mutatie (S) gaat.

Pr.	Omschrijving	Bedrag	I/S
0	Algemene uitkering	383.323 V	I
0	Algemene uitkering - coronapakket	194.509 N	I
0	Algemene uitkering - taakmutatie	37.283 N	I
0	Financiële gevolgen uitstel belastingsamenwerking	138.906 N	I
0	Werkkostenregeling afrekening 2019	21.952 N	I

5	Groenvoorziening weersomstandigheden en coronacrisis	38.000 N	I
5	Actualisatie belastingsadmin. Onderwijshuisvesting vrg jaren	26.490 N	I
0	Juridische ondersteuning bezwaar Provincie	15.000 N	I
3	Stroomvoorziening buitenruimte De Breehoek	15.000 N	I
0	Nagekomen heffingen WOZ	15.568 V	I

1.3 De raad autoriseert de reservemutaties.

De volgende reservemutaties in de exploitatie zijn opgenomen in de 2^e Firap:

Reserve FoodValley	€	44.357	(Onttrekking)
Reserve Sociaal Domein	€	777.500	(Onttrekking)
Reserve Leerlingenvervoer	€	40.000	(Onttrekking)
Algemene Reserve (tbv afvalstoffenheffing)	€	6.737	(Toevoeging)
Algemene Reserve (tbv afvalstoffenheffing)	€	20.000	(Onttrekking)

1.4 De raad autoriseert de bijstellingen op de kredieten.

De volgende kredietbijstellingen zijn opgenomen in de 2^e Firap (> € 12.500):

Kredieten	Bijstelling	Financieel gevolg
Renovatie zwembad 't Willaer	€ 37.187 N	Er treedt een beperkte stijging van de kapitaallasten per jaar op.

Kanttekeningen

De septembercirculaire 2020 van het gemeentefonds

In de septembercirculaire zijn extra inkomsten aangekondigd die samenhangen met extra kosten die de gemeente maakt én te verwachten lagere opbrengsten in het kader van de Corona Crisis. In deze rapportage is het uitgangspunt dat die nadelen worden gecompenseerd door de hogere gemeentefondsbaten.

In de circulaire zijn eveneens een aantal extra inkomsten opgenomen die verband houden met door de gemeente in te zetten nieuw beleid / beleidswijzigingen. Deze bedragen zijn in deze rapportage, in afwachting van nadere invulling, bestemd voor de uitgaven die met die beleidswijzigingen samenhangen.

Uitbreiding personele capaciteit

De invulling van de uitbreidingstranche personele capaciteit 2020 verloopt volgens planning. Ten opzichte van de eerste financiële rapportage wordt geen bijstelling van de begroting verwacht.

Stand van zaken Belastingen

Het vormgeven van de belastingsamenwerking vordert minder snel dan we hebben beoogd. In de rapportage wordt ingegaan op de aspecten daarvan.

Financiële aspecten

Het resultaat van de 2e Firap 2020 is € 178.816 negatief, wat leidt tot een negatieve mutatie op het begrotingssaldo.

Het begrotingssaldo komt inclusief de al vastgestelde begrotingswijzigingen en de 2e Financiële Rapportage 2020 op € 136.320 negatief, als volgt weergegeven:

Saldo programmabegroting	152.012 V
Reeds vastgestelde begrotingswijzigingen (incl. 1 ^e Firap '20)	109.516 N
Resultaat 2e Firap 2020	178.816 N
Begrotingssaldo	136.320 N

Bij een gelijkblijvende situatie zal dit begrotingssaldo bij de jaarrekening 2020 leiden tot een onttrekking aan de Algemene Reserve.

Begrotingswijziging: Ja, door middel van de Financiële rapportage.

Juridische aspecten

N.v.t.

Procedure

N.v.t.

Evaluatie

Bij de jaarrekening 2020 blijkt de definitieve besteding van gelden.

Burgemeester en wethouders van Scherpenzeel,

W.M. van de Werken
secretaris

H.E. van Dijk-van Ommering
loco-burgemeester

GEMEENTE SCHERPENZEEL

Raadsbesluit

Agendapunt :

Onderwerp : 2e Financiële rapportage 2020

De raad van de gemeente Scherpenzeel,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 29 september 2020;
gelet op artikel 6b van de Financiële verordening gemeente Scherpenzeel 2017;

besluit

1. De 2e Financiële rapportage 2020, inclusief de daarin opgenomen reservemutaties en kredietbijstellingen, vast te stellen en de begroting op basis van deze rapportage te wijzigen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van 10 november 2020.

B.S. van Ginkel-Schuur
griffier

M.J. Zwankhuizen
voorzitter