

RAADSADVIES

Zaakdossier: D00146109

Raadsadvies

2020/0	
Auteur	: H.W.M. Spierings
Afdeling	: Middelen
E-mail	: Erik.Spierings@uden.nl
Port.	: F. van Lankvelt

Effect op de begroting

Ja Nee

Onderwerp

Bestuursrapportage 2020

Advies

1. In te stemmen met bijgevoegde Bestuursrapportage 2020
2. Het positieve resultaat in 2020 en de incidentele saldi in de jaren 2021 tm 2024 van € 2.479.000 ten gunste te brengen van de Algemene reserve vrij besteedbaar
3. Het structurele financieel resultaat van

2021	2022	2023	2024
N 359.000	V 205.000	N 166.000	V 372.000

Te betrekken bij de voorbereiding van Programmabegroting 2022

4. De algemene bedrijfsreserve (8301 AR) af te ramen met € 5.527.630 en het bedrag toe te voegen aan de Algemene reserve vrij besteedbaar
5. Het parkeerfonds (2010 BR) aan te vullen met € 1.160.000 en dat bedrag te onttrekken uit de Algemene reserve vrij besteedbaar
6. De voorziening egalisatie riolering (7007VZ) aan te vullen met € 663.000 en dat bedrag te onttrekken uit de Algemene reserve vrij besteedbaar
7. De bestemmingsreserve Groenstructuur en Buitengebied-ge vrij op te heffen

Inleiding

De Bestuursrapportage 2020 bevat naast een voortgangsrapportage ook de 2^e financiële afwijkingenrapportage en maakt onderdeel uit van de Udense planning & controlcyclus. Zoals alle producten uit onze P&C cyclus is ook dit product webbased. De Bestuursrapportage bevat:

- Een voortgangsrapportage, waarbij kort toegelicht de voortgang en de uitvoering van het huidige programmaplan
- De 2^e financiële afwijkingenrapportage 2020
- De herijking reserves en voorzieningen 2020

Beoogd effect

Met de Bestuursrapportage legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de door de raad hiervoor beschikbaar gestelde budgetten. De rapportageperiode is tot en met augustus.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Argumenten

1.1; 2,1; 3,1 Volgens de financiële verordening gemeente Uden (artikel 6) informeert het college de raad door middel van tussentijdse rapportages.

De begrotingswijziging die hier uit voortvloeien, worden met dit besluit door de raad vastgesteld en ter informatie verzonden aan onze financiële toezichthouder, de Provincie.

4.1; 5,1; 6,1; 7,1 Volgens de Financiële verordening gemeente Uden (artikel 11) wordt de raad op een transparante manier geïnformeerd over de reserves en voorzieningen.

Alle reserves en voorzieningen zijn getoetst op nut, noodzaak en hoogte en de beslispunten liggen nu voor. De herijking met toelichting maakt onderdeel uit van de Bestuursrapportage 2020.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

De Bestuursrapportage 2020 sluit in het jaar 2020 met een overschot van € 2.479.000. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

	Bedrag
Incidenteel voordeel 2020	V 1.740.000
Incidenteel nadeel 2021	N 958.000
Incidenteel nadeel 2022	N 14.000
Incidenteel voordeel 2023	V 13.000
Incidenteel nadeel 2024	N 4.000
Structureel voordeel in 2020*	V 1.702.000
TOTAAL	V 2.479.000

- Het structurele effect nemen we alleen voor het jaar 2020 mee ten gunste van de algemene reserve.

2021	2022	2023	2024
N 349.000	V 205.000	N 166.000	V 372.000

Het financiële effect van de jaren 2021 tm 2024 betrekken we bij de voorbereiding van de Programmabegroting 2022. Dit zal de eerste gezamenlijke begroting worden van de gemeenten Landerd en Uden.

Toelichting grootste afwijkingen (positief en negatief)

Hieronder is uiteengezet wat de grootste afwijkingen zijn van deze 2e financiële afwijkingenrapportage. Er is voor gekozen om alleen de bedragen hoger dan € 50.000 op te nemen. Voor meer detailinformatie per programma wordt verwezen naar de [financiële hoofdlijn, 2e financiële afwijkingenrapportage](#).

2020 incidenteel V 1.740.000

Programma	Omschrijving afwijking	Bedrag
3 Economie	Vervallen evenementen en kermissen	N 150.000
4 Onderwijs	Tijdelijke huisvesting Germenzeel	V 289.000
4 Onderwijs	Vrijval subsidieregeling peuteropvang	V 140.000
6 Sociaal domein	Uitkeringen levensonderhoud (gebundelde uitkering BUIG)	V 350.000
6 Sociaal domein	Integratie uitkering participatie	N 58.000
6 Sociaal domein	WSW	N 467.000
6 Sociaal domein	Tijdelijk vervallen eigen bijdrage WMO (corona)	N 60.000
6 Sociaal domein	Vrijval budget WMO begeleid wonen plus	V 90.000
6 Sociaal domein	Specialistische jeugdhulp	N 582.000
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	Omgevingsdienst Brabant Noord, budget 2020	N 75.000
8 Ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Levering glasvezelnetwerk aan de SBBU	V 250.000
8 Ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Wabo leges	V 760.000
8 Ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Grondexploitatie	N 150.000
9 Bedrijfsvoering	Functiewaardering toetsingscommissie 2020	N 76.000
9 Bedrijfsvoering	Actualisatie treasury	V 1.487.000
9 Bedrijfsvoering	Bijdrage aan BSOB	N 113.000
	Overige kleine posten per saldo	V 109.000
Totaal		V 1.740.000

2020 structureel V € 1.702.000

Programma	Omschrijving afwijking	Bedrag
6 Sociaal domein	WSW	N 476.000
6 Sociaal domein	WMO maatwerk begeleiding	N 455.000
6 Sociaal domein	WMO maatwerk hulp bij huishouden	N 80.000
9 Bedrijfsvoering	Gemeentefonds	V 2.879.000
	Overige kleine posten per saldo	N 166.000
Totaal		V 1.702.000

De reserves en voorzieningen zijn herijkt. Financieel heeft de volgende consequenties.
 8301 AR Algemene reserve grondbedrijf wordt naar beneden bijgesteld met € 5.527.630;
 8311 BR Groenstructuur en Buitengebied-ge wordt afgeraamd (totaal) met € 16.159
 2010 BR Parkeerfonds wordt aangevuld met € 1.160.000
 8301 AR Algemene Bedrijfsreserve (ABR-ge) wordt aangevuld met € 16.159
 7007 VZ Egalisatie riolering wordt aangevuld met € 663.000

Per saldo wordt het surplus toegevoegd aan de algemene reserve vrij besteedbaar (€3.704.630).

Afstemming gemeente Landerd

Ieder product uit de planning en controlcyclus valt onder de zware procedure. De Bestuursrapportage is besproken bestuurlijk afgestemd in het portefeuillehouders overleg financiën. Landerd stemt in met de stukken.

Communicatie

De Bestuursrapportage wordt na bespreking in het college direct vrijgegeven via onze website. De leden van de raad worden hierover geïnformeerd.

Vervolg

Bespreking van de Bestuursrapportage vindt plaats in het audit comité van 10 december en in de commissie Ruimte, Economie en Financiën.

Bijlagen

1. [Website Bestuursrapportage 2020](#)
2. Begrotingswijziging (20.149949)

Uden, 3 november 2020

Burgemeester en wethouders van Uden

de secretaris

de burgemeester



drs. D. van Deurzen

drs. H.A.G. Hellegers