



## RAADSADVIES

Zaakdossier: D00204021

raadsadvies

2021/0
Auteur : H.W.M. Spierings
Afdeling : Middelen
E-mail : Erik.Spierings@uden.nl
Port. : F. van Lankvelt

Effect op de begroting

Ja  Nee

### Onderwerp

2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021

### Advies

1. In te stemmen met bijgevoegde 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021
2. Het positieve resultaat in 2021 (incidenteel en structureel) ten gunste te brengen van de algemene reserve vrij besteedbaar
3. Het structureel resultaat in de jaren 2022 e.v.

(x € 1.000)

Maashorst				
	2022	2023	2024	2025
Structureel	N 35	N 35	N 35	N 34

Te betrekken bij het bestedings- en dekkingsplan 2022-2025 van de gemeente Maashorst i.o.

### Inleiding

Deze 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021 bevat naast een voortgangsrapportage ook de 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2021 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 van uitvoering van het huidige programmaplan
- De 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2021
- De herijking reserves en voorzieningen 2021

### Beoogd effect

Met de Bestuursrapportage legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de door de raad beschikbaar getelde 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 hieruit voortvloeien, worden met dit besluit door de raad vastgesteld en ter informatie verzonden aan onze financiële toezichthouder, de Provincie.

*3,1 De nieuwe raad van de gemeente Maashorst beschikt over het meest actuele financiële beeld*

In dit bijzondere laatste jaar van zelfstandigheid van zowel de gemeente Uden als Landerd hebben besluiten/bijstellingen in 2022 e.v. direct invloed op het bestedings- en dekkingsplan 2022–2025 van de nieuwe gemeente Maashorst.

*4,1 enz 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 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021.

## Kanttekeningen

Niet van toepassing.

## Financiën

Deze 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021 sluit in 2021 met een overschot van € 2.586.000. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

Bedrag (x € 1.000)	
Incidenteel voordeel 2021	V 2.808
Incidenteel nadeel 2022	N 184
Structureel nadeel 2021	N 38
<b>Totaal</b>	<b>V 2.586</b>

- De structurele effecten voor 2022 en verder van deze rapportage nemen we mee in het bestedings- en dekkingsplan 2022–2025 van de gemeente Maashorst.

(bedragen x € 1.000)

Structureel	2022	2023	2024	2025
Saldo Maashorst (concept B&D-plan 31 aug)	V 2.802	N 58	V 299	V 660
2 <sup>e</sup> fin afwijk rap Landerd	V 83	N 10	N 10	N 10
2 <sup>e</sup> fin afwijk rap Uden	N 35	N 35	N 35	V 34
Resultaat berekening Algemene uitkering 2022 e.v. (na verwerking septembercirculaire 2021)	V 1.977	V 1.224	V 1.241	V 1.466
Saldo concept programmabegroting Maashorst 2022–	V 4.827	V 1.121	V 1.495	V 2.082

2025				
------	--	--	--	--

(bedragen x € 1.000)

incidenteel	2022	2023	2024	2025
Saldo Maashorst (concept B&D-plan 31 aug)	V 369	N 131	N 71	V 297
2e fin afwijk rap Landerd	V 180			
2e afwijk rap Uden	0			
Saldo concept programmabegroting Maashorst 2022- 2025	V 549	N 131	N 71	V 297

*Toelichting grootste afwijkingen (positief en negatief)*

Hieronder uiteengezet wat de grootste afwijkingen van deze 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage. Er is voor gekozen om alle bedragen hoger dan € 50.000 op te nemen.

Voor meer detailinformatie per programma wordt verwezen naar de financiële hoofdlijn, 2<sup>e</sup> financiële afwijkingenrapportage 2021.

Programma	Omschrijving afwijking	Bedrag
Verkeer en vervoer	Kosten uitvoering GVVP, worstcase scenario (geen subsidieontvangst)	N 968
Economie	Minderopbrengst Kermis a.g.v. corona	N 190
Onderwijs	Mellepark, vrijval budget tijdelijke huisvesting	V 65
Sociaal domein	Specialistische Jeugdhulp (ZIN en PGB) volgens afspraken Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant	N 329
Sociaal domein	Bijzondere bijstand achterblijven taakstelling bewindsvoeringskosten	N 110
Sociaal domein	Bijstelling integratie-uitkering Participatie-Wsw. Volgens afpraak opgehoogd met loon- en prijscompensatie volgens de circulaires	N 175
Sociaal domein	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK). Vrijval overschot beschikbaar	N 224

	gestelde Rijksmiddelen	
<b>Sociaal domein</b>	Uitkering egalisereserve Wsw 2021. Afroming surplus door de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Noordoost-Brabant	V 106
<b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en duurzaamheid</b>	Bitswijk 1: Jumbo Foodmarkt; met name planbegeleidingskosten, effectenrapportage en ambtelijke uren	N 62
<b>Bedrijfsvoering</b>	Inhuur personeel Verkeer en vervoer (2021 en 2022) ter voorkoming van verdere stagnatie	N 212
<b>Bedrijfsvoering</b>	De gevolgen van de septembercirculaire 2021 waarin o.a. een compensatie voor het tekort op jeugdzorg	V 4.231
	Afronding diverse voor- en nadelen <50K	V 454
	<b>totaal</b>	<b>V 2.586</b>

De reserves en voorzieningen zijn herijkt. Financieel heeft dit de volgende consequenties:

Voorstel tot aframen van:

8301 AR Algemene Bedrijfsreserve (ABR-ge) met € 3.165.867.

### **Afstemming gemeente Landerd**

Ieder product uit de planning en controlcyclus valt onder de zware procedure. De 2<sup>e</sup>

Bestuursrapportage is besproken en bestuurlijk afgestemd in het portefeuillehoudersoverleg financiën.

Landerd stemt in met de stukken.

### **Participatie**

Klik hier als u tekst wilt invoeren.

### **Communicatie**

Deze 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage wordt na bespreking in het college direct vrijgegeven via onze website. De leden van de raad worden hierover geïnformeerd.

### **Vervolg**

Bespreking van de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021 vindt plaats in het audit comité van 2 december en in de commissie Ruimte , economie en Financiën.

### **Bijlagen**

1. [Website 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021](#)

## 2. Begrotingswijziging

Uden, 9 november 2021

Burgemeester en wethouders van Uden

de interim secretaris

de burgemeester

R.S.M. Heintjes

drs. H.A.G. Hellegers