

**Eerste bestuursrapportage 2020
12 mei 2020**

2020-16100

Aan de leden van de raad,

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor op grond van artikel 147, lid 2, van de Gemeentewet te besluiten met betrekking tot de eerste bestuursrapportage 2020:

1) in te stemmen met het beschikbaar stellen van budgetten voor 2020 € 874.000 en voor 2021 € 175.000, zoals hieronder in tabel vermeld:

Beschikbaar te stellen budgetten voor nadelige mutaties (uitgaven)							
	Pr.	omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
A.	1.	Verhelpen onveilige situatie verlichting hockeyvelden	56				
B.	2.	Hogere exploitatiekosten Loveld-terrein	40				
C.	2.	Economische agenda (formatie)	90				
D.	3.	Hogere kosten leerlingenvervoer	100				
E.	4.	Effecten Nota Waardering en Activering (saldo)	353	175			
F.	4.	Baggeren Schokhaven	235				
		Totaal nadelige budgetten	874	175	0	0	

2) in te stemmen met het faseren van investeringsbudgetten 2020 voor onderstaande investeringsbudgetten:

INVESTERINGSPLAN	2020		
Investerings	Investerings- budget	Mutatie 1e burap 2020	Nieuw budget
<u>Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière</u>			
Parkeerplaatsen sp Molenwei	12	10	22
Uitbreiding Walburgcollege	1.152	-802	350
Uitbreiding Walburgcollege, eerste inrichting	133	-133	-
Nieuwbouw school Duivenvoorde	2.250	-2.240	10
Nieuwbouw school Toermalijn (1 grote locatie)	-	10	10
Renovatie school Dolfijn, Laurensvliet 22	1.047	-647	400
Nieuwbouw school Ds. Hellenbroek	1.692	-1.092	600
<u>Programma 4 Veiligheid en leefomgeving</u>			
Parkgroen begr. Jeroen Boschlaan	487	-300	187
Herinr. Vak T+N begr. Jeroen Boschlaan	223	-223	-
Herinr. Vak K begr. Munnikensteeg	39	-39	-
<u>Programma 8 overhead</u>			
Routine investering huisvesting/meubilair c.a. 2020	421	-120	301
<u>Totale mutaties</u>		-5.576	

portefeuillehouder: Jansen, T.
 informatie: Ozdemir I.
 telefoon: 078 770 37 12
 e-mail: i.ozdemir@zwijndrecht.nl
 bijlagen: Eerste bestuursrapportage 2020
 ter inzage:

- 3) in te stemmen met de budgettair neutrale mutaties, zoals vermeld in hoofdstuk 1.6.;
- 4) in te stemmen met de begrotingswijzigingen voortvloeiend uit de totale mutaties van de eerste bestuursrapportage 2020 en de begroting dienovereenkomstig te wijzigen.

De gemeentesecretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

.

De griffier,

De voorzitter,

Toelichting

Inleiding

De wereld om ons heen is ineens veranderd: ingrepen in de maatschappij die tot voor kort ondenkbaar waren zijn noodzakelijk geworden. Het woord **Corona** zal voor de huidige generaties een bijzondere bijklank houden.

Wat niet verandert is dat de gemeenteraad over de (financiële) afwijkingen op het beleid in deze eerste bestuursrapportage van 2020 wordt gerapporteerd. Dat gebeurt naar de onzekere inzichten van dit moment, wat maakt dat het met enige mate van voorspelbaarheid vooruitblikken naar het einde van 2020 niet mogelijk is. De onzekerheden hebben dus hun weerslag op de inhoud van deze eerste bestuursrapportage 2020; corona heeft een enorme impact op kwetsbaren, bedrijven en instellingen. De maatschappelijke en financiële impact hiervan is nu nog niet te voorzien maar zal zich zeker de komende jaren laten voelen.

De 'anderhalve-meter-maatschappij' is gekomen en zal ons voorlopig nog niet verlaten. Afstand houden is het devies. Toch willen we de afstand tot de (financiële) voortgang van het beleid voor de raad zo klein mogelijk houden, ook al is deze voortgang nu met veel meer onzekerheden omgeven.

In deze moeilijke tijd willen wij betrokken, bereikbaar en benaderbaar zijn voor de samenleving om samen sterker uit de crisis te komen. Zo hebben wij een corona-lijn geopend waar informatie te verkrijgen is voor inwoners, staan wij zij aan zij met onze partners en ondernemers én zijn wij als gemeente (organisatie en bestuur) zichtbaar in de samenleving. Wij hebben o.a. uitstel verleend voor de te betalen huren, belastingen.

Met de vaststelling door uw raad van het Herstelplan 2021-2023 op 21 april jl. zijn we uit het preventief toezicht van de provincie. Gedurende periode van preventief toezicht zijn de nieuwe uitgaven/beleid uit de begroting 2020 niet in uitvoering is genomen, omdat er eerst goedkeuring vereist is.

Functie Eerste bestuursrapportage

Een bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control-cyclus. De Eerste bestuursrapportage 2020 is de tussenrapportage over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2020. De informatie hiervoor komt voort uit de (management)rapportages van de gemeentelijke organisatie over het eerste kwartaal van 2020, met een doorkijk naar het eind van 2020.

De Eerste bestuursrapportage is primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing in geval van een gesignaleerde achterblijvende realisatie op de uitvoering van de Programmabegroting 2020. Daartoe stellen we een (eindejaars-)prognose voor 2020 en voor de meerjarenbegroting 2021-2023 samen op grond van verwachte afwijkingen in de uitvoering van de begrotingsprogramma's.

Als de prognose voor de begrotingsprogramma's (producten) een afwijkend beeld geeft van de geplande begrotingsuitvoering maken we hiervan melding (risico's), met een toelichting. Vervolgens stellen we onszelf tot doel om bij te sturen in lijn met de door uw raad beschikbaar gestelde middelen.

Niet alle afwijkingen zijn echter bij te sturen. Soms zijn afwijkingen onontkoombaar, incidenteel dan wel structureel. Voor zover nu zeker is dat de gemelde afwijkingen onontkoombaar zijn, verwerken we de incidentele effecten in de begroting 2020 en de structurele effecten in de meerjarenbegroting 2021–2023 nadat de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen door u vastgesteld zijn.

Mutaties met betrekking tot nieuw beleid worden in de Kadernota's opgenomen.

Het rechtmatigheidsbeginsel schrijft voor dat de begroting voor het einde van het jaar moet worden bijgesteld aan bekende positieve dan wel negatieve afwijkingen.

Eerder genomen besluiten (met datum en nummer)

Niet van toepassing.

Beoogd resultaat

Bijstelling van de begroting 2020 (en meerjarenbegroting 2021 – 2023) aan actuele inzichten betreffende de begrotingsuitvoering 2020. De meerjarenbegroting 2021-2023 wordt op enkele onderdelen aangepast. Het gaat daarbij om nieuwe inzichten of feiten die na het opstellen van de meerjarenbegroting zijn ontstaan of bekend zijn geworden.

Argumenten (30 secondenregel)

Budgetrecht gemeenteraad

Aangezien de gemeenteraad budgetrecht heeft, dienen de afwijkingen ter besluitvorming voorgelegd te worden aan de gemeenteraad.

We moeten voldoen aan het rechtmatigheidsbeginsel

Het rechtmatigheidsbeginsel schrijft voor dat de begroting voor het einde van het jaar moet worden bijgesteld aan bekende positieve dan wel negatieve afwijkingen.

Kantttekeningen/risico's

Het Corona virus drukt een enorm stempel op onze samenleving, in de volle breedte. En daarmee ook op de gemeentelijke begroting.

Het meerjarenperspectief vanaf 2021 zoals weergegeven in deze rapportage is op dit moment beperkt van betekenis. Bij de Kadernota 2021 zal dit geactualiseerd worden.

(Extern) draagvlak

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Aanpak/uitvoering/evaluatie

Na uw vaststelling wordt de begroting bijgesteld. De afdeling Staf evalueert elk planning- en controlproduct. Doel daarvan is waar mogelijk processen te verbeteren. Na vaststelling ontvangt de provincie een exemplaar.

Communicatie/publicatie

Publicatie via Inter- en Intranet en ter informatie aan de Ondernemingsraad.

Personeel/organisatie/SCD

Niet van toepassing.

Financiën

Met betrekking tot de Eerste bestuursrapportage 2020 kunnen wij u de volgende punten melden (korte samenvatting):

Grootste afwijkingen

In deze rapportage worden de afwijkingen gemeld zowel negatief (nadeel) als positief (voordeel). De grootste nadelige afwijkingen in 2020 zijn o.a. (> € 100.000):

Algemene uitkering (Decembercirculaire 2019)	€ 676.000
Effecten Nota Waardering & Afschrijving	€ 353.000
Baggeren Schokhaven	€ 235.000
Hogere lasten leerlingenvervoer	€ 100.000

NB.

1) De invulling van taakstelling loopt budgettair neutraal, omdat deze verrekend wordt met de overige voordelen.

2) De kosten van de calamiteit (gesprongen persleiding) ad € 166.000 wordt gedekt uit de voorziening riolering en heeft dus geen effect voor het resultaat.

Het investeringsprogramma (IP)

Het IP is geactualiseerd; de investeringsbudgetten 2020 worden per saldo verlaagd met € 5,6 miljoen.

Begrotingssaldi 2020-2024

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een nadeel van € 1.593.000 voor 2020. Het financiële resultaat over 2020 prognosticeren we na deze Eerste bestuursrapportage op € 3.136.000 negatief. U treft ook de geactualiseerde jaarresultaten aan van 2021-2024 in onderstaande tabel:

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Oorspronkelijke begroting MJB 2020-2023	-2.975	-3.663	-4.213	-3.639	-3.366
1e begrotingswijziging MJB 2020-2023	3.675	4.534	4.420	4.323	4.258
Correcties toezicht provincie	-2.421	-1.349	-854	-854	-854
Herstelplan begroting 2021-2023	0	1.191	1.111	911	711
2e bestuursrapportage 2019	218	40	40	40	40
Overige raadsbesluiten	-40	0	0	0	0
Saldi vóór Eerste bestuursrapportage 2020	-1.543	753	504	781	789
Mutaties Eerste bestuursrapportage 2020	-1.593	-259	-11	103	351
Geactualiseerde begrotingssaldi	-3.136	494	493	884	1.140