

Raadsvoorstel en -besluit

Tweede bestuursrapportage 2020

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:

1. Kennis te nemen van de Tweede bestuursrapportage 2020.
2. Budgetten voor 2020 van in totaal € 2.427.000 ter beschikking stellen, bestaande uit:
 - A. kosten onderhoud terrein (programma 1) € 25.000
 - B. herstelkosten korfbalvelden (programma 1) € 26.000
 - C. extra inhuur beheer sportvelden (programma 1) € 37.000
 - D. vervallen stelpost lagere kosten armoede (programma 2) € 250.000
 - E. mutaties renteresultaat (algemene dekkingsmiddelen) € 58.000
 - F. hogere bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen (diverse programma's) € 1.709.000
 - G. energiekosten (diverse programma's) € 125.000
 - H. financiële effecten corona (diverse programma's) € 197.000
3. Een budget van € 95.000 voor "proceskosten wateroverlast" beschikbaar te stellen en deze te dekken voor € 50.000 binnen de begroting en voor € 45.000 te dekken uit de voorziening riolering.
4. Het budget Onvoorzien voor € 25.000 af te ramen en deze in te zetten voor de invulling van de taakstelling onderuitputting.
5. de ontvangen verkoopopbrengst Eneco-gelden als volgt te bestemmen:
 - storten in de reserve Kapitaaldekking Afschrijvingen voor € 18,3 miljoen;
 - storten in de reserve Investeringsfonds voor € 1,9 miljoen;
 - storten in de algemene reserve voor € 25,8 miljoen.
6. A. de investeringsbudgetten 2020 (per saldo) te verlagen met € 2.390.000;

Raadsvoorstel

B. de mutaties in het Investeringsplan in de meerjarenbegroting 2021-2024 te verwerken, inhoudende:

- investeringsbudgetten met € 2.864.000 te verhogen in 2021;
- investeringsbudgetten met € 578.000 te verlagen in 2022;
- investeringsbudgetten met € 239.000 te verlagen in 2023;
- investeringsbudgetten met € 545.000 te verhogen in 2024.

7. A. de reserve Covid-19 in te stellen;

B. een bedrag van € 462.000 in de reserve te storten.

8. in te stemmen met de budgettair neutrale mutaties, zoals vermeld in hoofdstuk 11.

9. de begroting 2020-2024 dienovereenkomstig te wijzigen.

De secretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

De griffier,

De voorzitter,

Toelichting

Inleiding

Voor u ligt de Tweede bestuursrapportage van het historische jaar 2020; het jaar waarin de wereld voor het eerst in 100 jaar (weer) te maken heeft gekregen met een pandemie.

De pandemie en de daarmee samenhangende maatregelen grijpen diep in op de wijze waarop we werken en onze vrije tijd kunnen besteden. We werken hoofdzakelijk vanuit huis, de horeca is (wederom) gesloten en we houden afstand van elkaar.

Vanzelfsprekend is wel het streven van het college om de raad transparant en zo volledig mogelijk te informeren over de (financiële) voortgang bij het uitvoeren van de begroting 2020. Alhoewel ook in deze rapportage nog de nodige ontwikkelingen in nevelen gehuld zijn, hebben we er naar gestreefd om op al die beleidsvelden en budgetten waar we afwijkingen zien, deze te melden.

Bestuursrapportages zijn onderdeel van onze planning en controlcyclus (P&C-stukken). Met deze rapportages informeren wij u tussentijds over de uitvoering van de begroting; twee maal per jaar, in het voor- en najaar. De budgethouders leveren een inhoudelijke en financiële analyse van de prestaties tot nu toe. Op basis van deze informatie kan, als dat nodig is, de begroting worden bijgesteld.

De Tweede bestuursrapportage is een afwijkingenrapportage. Het doel van de Tweede bestuursrapportage is het zo betrouwbaar mogelijk voorspellen van het te verwachten rekeningresultaat. In deze rapportage brengen we de (te verwachte) positieve en negatieve afwijkingen in onze financiële planning. De Tweede bestuursrapportage mondt uit in een begrotingswijziging, met het oog op de begrotingsrechtmatigheid en de daaraan verbonden accountantscontrole van de jaarverantwoording. Integrale verantwoording over de realisatie van de gestelde doelen met de daarvoor beschikbaar gestelde middelen vindt jaarlijks plaats bij de behandeling van de jaarstukken.

Met deze rapportage stellen wij de begroting van het lopende jaar integraal bij aan de verwachte afwijkingen in de uitvoering. In het onderdeel Financiën hebben wij een korte samenvatting opgenomen van de Tweede Bestuursrapportage 2020; u had hierom gevraagd.

Eerdere besluitvorming

Niet van toepassing.

Beoogd effect

Bijstelling van de begroting 2020 (en meerjarenbegroting 2021-2024) aan actuele inzichten betreffende begrotingsuitvoering 2020. De meerjarenbegroting 2021-2024 wordt op enkele onderdelen aangepast (over te hevelen budgetten van 2020),

Argumenten

Budgetrecht gemeenteraad

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

Raadsvoorstel

Rechtsmatigheidsbeginsel

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

Kanttekeningen

Tussen het moment van het opstellen van deze rapportage en de jaarrekening kunnen nog mutaties voortvloeien, die invloed kan hebben op het jaarresultaat, bijvoorbeeld effecten van de tweede lockdown Corona-virus, jaarrekeningen van de verbonden partijen, etc.

Extern draagvlak

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Aanpak/uitvoering/evaluatie

Na uw vaststelling wordt de begroting bijgesteld en de provincie Zuid-Holland ontvangt een exemplaar.

Communicatie/publicatie/participatie

Publicatie via internet en ter informatie naar de Ondernemingsraad.

Personeel/organisatie/SCD

Niet van toepassing.

Financiën

Hieronder vindt u een korte samenvatting van deze rapportage:

Grootste afwijkingen:

In deze rapportage worden afwijkingen zowel negatief (Nadeel) als positief (Voordeel) gemeld. Hieronder treft u de grootste afwijkingen aan:

- | | |
|--|----------------------|
| • bijdragen aan de verbonden partijen(saldo) | € 1.549.000 Nadeel |
| • financiële effecten corona (excl. rijksbijdr.) | € 381.000 Nadeel |
| • Vervallen stelpost lagere kosten armoede | € 250.000 Nadeel |
| • Vervallen opbrengst verkoop grond | € 213.000 Nadeel |
| | |
| • Gemeentefonds circulaires (netto) | € 1.650.000 Voordeel |
| • Terugontvangst beschermd wonen | € 318.000 Voordeel |
| • Terugvordering subsidies | € 315.000 Voordeel |
| • Aframen budget openbare verlichting | € 225.000 Voordeel |

Het investeringsprogramma (IP):

Het IP 2020 is geactualiseerd; per saldo levert dit een mutatie op van een verlaging met € 2.390.000. In deze cijfers zijn ook de investeringsbudgetten die tussentijds zijn besloten, verwerkt.

Overhevelen budgetten naar 2021

Door bepaalde omstandigheden, onder andere door corona, worden voorstellen gedaan om de niet benutte budgetten in 2020 door te schuiven naar 2021. Het gaat om € 1,74 miljoen. Dit verloopt budgettair neutraal.

Begrotingssaldi 2020

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een voordeel van € 10.000 voor 2020. Het financieel resultaat over 2020 prognosticeren we na deze Tweede bestuursrapportage 2020 op € 3,1 miljoen negatief. Hieronder ziet u het verloop van de begroting 2020.

Omschrijving	2020
Oorspronkelijke begroting MJB 2020-2023	-2.975
1e begrotingswijziging MJB 2020-2023	3.675
Correcties toezicht provincie	-2.421
2e bestuursrapportage 2019	218
Mutaties 1e bestuursrapportage 2020	-1.358
Overige raadsbesluiten	-250
Saldi vóór Tweede bestuursrapportage 2020	-3.111
Mutaties Tweede bestuursrapportage 2020	10
Geactualiseerde begrotingssaldi	-3.101