



Beslisnota voor de raad

Datum 06 oktober 2020

Openbaar

Onderwerp Berap 2020-2
Versienummer -

Portefeuillehouder K. Sloots
Informant G. van der Zanden / B. Tory
Afdeling Concernstaf
Telefoon 06 10 08 67 64 / (038) 498 2538
Email G.van.der.Zanden@zwolle.nl / B.Tory@Zwolle.nl

Financiële gevolgen

Betreft doel 9.1.4. Onze bedrijfsvoering ondersteunt de realisatie van de gestelde doelen
Begroting wijzigen Ja
Dekking ten laste van Diverse posten

Bijlagen

Berap 2020-2 via zwolle.nl/beleidscyclus of <https://zwolle2020.2ebeleidsrapportage.nl/>

De raad wordt voorgesteld te besluiten om:

1. In te stemmen met de Berap 2020-2, inclusief de voortgangsrapportage projecten.
2. Akkoord te gaan met de aangegeven budgetwijzigingen per programma en het voordelig resultaat van circa € 5,8 miljoen dat voortvloeit uit de verwachte afwijkingen in de begrotingsprogramma's ten gunste te brengen van de algemene concernreserve.
3. In te stemmen met de 2e periodieke begrotingswijziging 2020.
4. Het vigerende Gemeentelijk Rioleringsplan 2016 – 2020 met één jaar te verlengen tot en met 2021.



Datum 09 oktober 2020

Toelichting op het voorstel

Inleiding

De beleidsrapportage (verder te noemen Berap) is een onderdeel van de beleidscyclus. De Berap 2020-2 heeft als peildatum 1 september 2020. Zoals alle onderdelen van de beleidscyclus wordt ook de Berap u digitaal aangeboden. Vanaf 09 oktober 2020 kunt u de Berap benaderen via de website <https://zwolle2020.2ebeleidsrapportage.nl>

De coronacrisis heeft een belangrijke impact op de uitvoering van de Begroting 2020. Iedereen in de stad, inwoners, ondernemers, instellingen en verenigingen is op een of andere wijze geraakt door de gevolgen en genomen maatregelen vanwege corona. Zo ook de gemeente zelf. De crisis heeft geleid tot minder inkomsten via onder andere parkeergelden, precario en toeristenbelasting, maar ook tot hogere uitgaven zoals de ondersteuning van de cultuursector en kosten voor extra toezicht en handhaving. Daarnaast zijn er nog grote onzekerheden waar het gaat om mogelijke oninbaarheid van verleende uitstel van te betalen belastingen en huren. Ter compensatie van de nadelige effecten op de gemeentelijke begroting heeft het Rijk compensatiemiddelen ter beschikking gesteld. Voor een groot deel verwachten wij hiermee in 2020 de nadelen op te kunnen vangen. Echter de komende maanden kunnen de gevolgen nog wijzigen en houden wij voorlopig rekening met een risicobedrag van € 5,0 miljoen in ons weerstandsvermogen om de gevolgen vanwege corona op te vangen.

In de informatienota 'Actueel beeld financiële gevolgen coronacrisis voor Zwolle' is een uitgebreide beschrijving opgenomen van de nadelige effecten en de Rijkscompensatie per eind augustus. Omdat de thans verwachte nadelen op de begroting de komende maanden nog kunnen wijzigen worden in deze Berap geen voorstellen tot bijstelling van de begroting gedaan. Op basis van de actuele situatie in november komen wij in december met een raadsvoorstel om de Begroting 2020 op onderdelen te wijzigen. De uiteindelijke verantwoording over 2020 vindt in de jaarrekening 2020 plaats.

Beoogd effect

De Berap is bedoeld om bij te sturen op de uitvoering van de Begroting 2020. De Berap is een afwijkingenrapportage: het gaat hierbij nadrukkelijk alleen om de beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2020.

Argumenten

1.1.1 Eerste Berap verantwoording over 2020

In november 2019 heeft uw Raad de Begroting 2020 vastgesteld. De uitvoering hiervan is sinds 1 januari gaande, maar wordt uiteraard ook beïnvloed door corona. Waar normaal tweemaal per jaar wordt gerapporteerd over afwijkingen ten opzichte van de Begroting, is dat in 2020 eenmaal. In het voorjaar is wel het Raadsvoorstel 'Voorjaarsmoment 2020 – niet uit te stellen begrotingswijzigingen' vastgesteld; dit was het alternatief voor de Berap 2020-1 en de Perspectiefnota 2021 – 2024.



Datum 09 oktober 2020

In deze Berap worden voor de tien in de begroting onderscheiden programma's per doel de afwijkingen aangegeven. Omdat de Berap een afwijkingenrapportage is, kunnen alleen de doelen waarop afwijkingen worden gemeld, worden geopend. Het volgende wordt in beeld gebracht:

- a. wat zijn de beleidsmatige en / of financiële afwijkingen in de uitvoering van geplande activiteiten en op kredieten / projecten en welke oorzaken liggen daaraan ten grondslag.
- b. worden de afgesproken doelen gerealiseerd, of is er bijstelling van doel c.q. de criteria nodig: welke beleidsinterventie wordt voorgesteld.

Projecten en kredieten zijn integraal onderdeel van de programma's en doelen. Afwijkingen hierop worden in de Berap gemeld. Indien het geen omvangrijke afwijkingen betreft kan de raad mutaties via de Berap autoriseren, waardoor geen aparte besluitvorming via een beslisnota hoeft plaats te vinden. Indien er sprake is van een omvangrijke beleidswijziging of budgetwijziging wordt de afwijking in de Berap aangekondigd met vermelding dat hiervoor een beslisnota wordt aangeboden.

1.2 De Voortgangsrapportage Projecten maakt onderdeel uit van de Berap

Gelijktijdig met de Berap 2020-2 wordt de voortgangsrapportage projecten (VP) voor de complexere projecten aangeboden. De voortgangsrapportage projecten is net als de Berap 2020-2 bedoeld om bij te sturen op de uitvoering van de begroting 2020. Doen zich afwijkingen voor op beleid of financiën, dan worden deze afwijkingen in de Berap bij het betreffende doel gemeld

De voortgangsrapportage projecten geeft informatie over het beoogde projectresultaat en eventueel andere relevante context. Er is beknopt beschreven in welke fase het project zich bevindt en welke resultaten het afgelopen half jaar zijn gerealiseerd. Ook wordt gedeeld wat naar verwachting in het komende half jaar kan worden gerealiseerd. De volledige rapportage kunt u benaderen via [deze link](#) naar de voortgangsrapportage projecten.

2.1 Samenvatting Berap 2020-2

Voor wat betreft de uitvoering van de vastgestelde Begroting 2020, worden er bij de doelen geen beleidsmatige afwijkingen gerapporteerd. Op financieel vlak is er wel sprake van afwijkingen. Er is sprake van budgetaanpassingen waartoe het college al eerder dit jaar heeft besloten. Deze aanpassingen zijn opgenomen in de periodieke begrotingswijziging (zie argument 3.1).

Daarnaast is er sprake van aanvullende inkomsten en aanvullende uitgaven ten opzichte van de Begroting. In totaal gaat het om de volgende mutaties:

- Lagere uitgaven	6.137.000	
- Hogere uitgaven	1.063.000	
<i>Subtotaal uitgaven (positief)</i>		<i>5.074.000</i>
- Lagere inkomsten	147.000	
- Hogere inkomsten	876.000	
<i>Subtotaal inkomsten (positief)</i>		<i>729.000</i>

Per saldo resulteert de Berap in een voordelig resultaat van € 5,8 miljoen. Hieronder zijn de grootste mutaties opgenomen.



Datum 09 oktober 2020

Aanvullende uitgaven / lagere inkomsten

De afwijkingen groter dan € 100.000 zijn:

- Leerlingenvervoer	152.000
- Individuele inkomenstoeslag	250.000
- Energieonderzoeken Spoorzone	100.000
- Dividend (lagere inkomst)	147.000

Aanvullende inkomsten / lagere uitgaven

De afwijkingen groter dan € 250.000 zijn:

- Vrijval budget peuterwerk	317.000
- Vrijval budget maatwerkwerkvoorzieningen Wmo	1.014.000
- Vrijval budget compensatie cao – lonen WSW	284.000
- Vrijval budget beschermd wonen	1.250.000
- Vrijval budget programma 4	577.500
- Verkoop vastgoed	586.000
- Opbrengst OZB	290.000
- Vrijval concernstelposten	2.200.000

Naast bovenstaande mee- en tegenvallers zijn er diverse budgetneutrale mutaties. Denk hierbij aan verschuivingen van budget tussen doelen of het verwerken van extra lasten waar bijdragen derden tegenover staan. Een totaal overzicht van alle mutaties is opgenomen in het in de Berap opgenomen overzicht "[Financieel overzicht Berap 2012-2](#)".

2.2 Aanpak corona

De Berap 2020-2 toont een financieel positief resultaat en qua beleid worden er tot op heden weinig afwijkingen gemeld. Bij sommige onderwerpen is het ook lastig te voorspellen hoeveel er over heel 2020 gerealiseerd zal worden. Want de coronacrisis is nog niet voorbij. Onzeker is hoe lang het gaat duren en wat de lange termijn effecten zullen zijn. Economisch, sociaal en maatschappelijk.

Wij hebben uitgesproken dat we Zwolle vitaal en veerkrachtig willen houden. Dat betekent onder meer het in stand houden van de basisinfrastructuur op gebieden als cultuur, sport, wijken. En het ondersteunen van sectoren die extra zwaar getroffen zijn en waar de gemeente een rol speelt. Bijvoorbeeld de horeca door het niet heffen van precario en het verruimen van de mogelijkheden voor terrassen. Voor een belangrijk deel worden de kosten die dit met zich meebrengt gecompenseerd voor de rijksoverheid. Waar dat niet het geval is vangen we dit op binnen het weerstandsvermogen. Daarnaast stellen we als onderdeel van de Begroting 2021 voor om een bedrag van € 2,5 miljoen te reserveren voor onze lokale maatregelen in 2021. In de Berap 2020-2 nemen we een voorschot op dit budget met de voorstellen over de BIZ binnenstad en de huisvesting van de Sociale Wijkteams; in beide gevallen hebben wij geoordeeld dat lokale maatregelen nodig zijn in het belang van de stad. Op dit moment worden deze voorstellen (€ 395.000) gefinancierd vanuit de reserve incidentele bestedingen; verrekening met de €2,5 miljoen vindt plaats na besluitvorming door uw Raad over de Begroting 2021.



Datum 09 oktober 2020

3.1 2e periodieke begrotingswijziging 2020

In de periodieke begrotingswijziging hebben wij de mutaties op de programmabudgetten opgenomen waartoe wij eerder dit jaar al hebben besloten. Het betreft hier enerzijds mutaties waartoe het college op basis van artikel 4 lid 3 en 4 van de verordening 212 bevoegd is te besluiten, te weten: herschikkingen tussen begrotingsprogramma's c.q. binnen een begrotingsprogramma die budgettair neutraal verlopen en die geen nieuw beleid betreffen en anderzijds herschikkingen tussen begrotingsprogramma's c.q. binnen een begrotingsprogramma die budgettair neutraal verlopen en wel nieuw beleid betreffen maar waarvan het bedrag maximaal € 50.000 bedraagt. Conform artikel 4 van de verordening 212 dienen de mutaties te worden geautoriseerd door de raad.

4.1 Gemeentelijk Rioleringsplan 2016 – 2020 verlengen tot 1 januari 2022

Het gemeentelijke Rioleringsplan 2021 – 2025 zal medio 2021 worden opgeleverd. Met de inwerkingtreding van de omgevingswet (die naar verwachting in werking treedt op 1 januari 2022) komt het GRP als planverplichting te vervallen. In plaats van een gemeentelijk rioleringsplan zullen gemeenten een rioleringsprogramma moeten opstellen. Hiervoor wordt door de partners van het RIVUS samenwerkingsverband gewerkt aan een gezamenlijke basis. Ter overbrugging tot deze situatie wordt de raad gevraagd te besluiten het vigerende GRP 2016-2020 met een jaar te verlengen tot en met 2021.

Risico's

Niet van toepassing.

Financiën

Wij stellen u voor om het voordelig resultaat à € 5,8 miljoen dat voortvloeit uit de verwachte afwijkingen in de begrotingsprogramma's ten gunste te brengen van de algemene concernreserve.

Communicatie

De Berap 2020-2 maakt onderdeel uit van het Najaarsmoment 2020. Over het Najaarsmoment (die naast de Berap 2020-2 onder andere ook de Begroting 2021 bevat) vindt communicatie via verschillende kanalen plaats.

Openbaarheid

Dit voorstel is openbaar.

Burgemeester en Wethouders van Zwolle,

voorzitter, Peter Snijders

secretaris, Ingrid Geveke