

Raadsvoorstel

Onderwerp	Tweede bestuursrapportage 2021
Datum collegebesluit	14 september 2021
Zaaknummer	199772
Portefeuillehouder	H.J. Scholten
Medewerker	

Doel

Dit raadsvoorstel heeft als doel de raad te informeren en te laten besluiten over de tweede bestuursrapportage 2021 en de daaruit voortvloeiende begrotingswijziging.

Voorstel

1. De tweede bestuursrapportage 2021 inclusief de autonome ontwikkelingen 2021-2025 vaststellen;
2. De 3e wijziging van de programmabegroting 2021 vaststellen;
3. Het positieve saldo van de autonome ontwikkelingen 2021 ten gunste brengen van de Algemene reserve.
4. De dividenduitkering van Cogas toevoegen aan de Algemene Reserve.

Argumenten

1.1 Op grond van de Financiële verordening Hof van Twente wordt twee keer per jaar een bestuursrapportage opgesteld voor de gemeenteraad, waarin het college rapporteert over de uitvoering van de lopende begroting en de financiële stand van zaken van het lopende begrotingsjaar. Deze 2e berap 2021 begint met een korte schets van de belangrijkste ontwikkelingen per programma. Ook zetten we per programma uiteen welke autonome ontwikkelingen er de afgelopen maanden waren (=financiële meevallers of tegenvallers ten opzichte van de begroting 2021). Die ontwikkelingen zijn al concreet en leiden tot wijzigingen van de begroting. In de beleidsagenda (de bekende 'stoplichttabel') maken we per beleidsactie inzichtelijk wat de stand van zaken is voor alle resultaten die zijn opgenomen in de programmabegroting 2021. Vervolgens beschrijven we op hoofdlijnen de voortgang in de diverse bestuurlijke projecten, programma's en agenda's.

2.1 Het vaststellen van de bestuursrapportage houdt verband met het budgetrecht van de gemeenteraad en leidt tot wijziging van programmabegroting 2021. Onderdeel van de 2e berap is de rapportage op autonome ontwikkelingen. De autonome ontwikkelingen worden waar mogelijk door bijstellingen van de budgetten binnen het programma opgelost. Veel wijzigingen verlopen hierdoor budgettair neutraal. In deze berap zijn de grotere en/of bestuurlijk relevante wijzigingen toegelicht. De overige wijzigingen zijn in deze berap benoemd onder de noemer Overige ontwikkelingen bij programma 6. De verwerking van alle ontwikkelingen is verwerkt in de 3e wijziging van de programmabegroting 2021. Uit deze bestuursrapportage vloeit in 2021 een budgettair voordeel voort van € 318.200. De jaren daarna wordt het voordeel positief beïnvloed door de opgenomen verwachte compensatie vanuit Rijk voor de jeugdzorg. In 2022 bedraagt deze compensatie € 1,9 miljoen. Door afspraken tussen VNG en het Rijk loopt deze compensatie terug naar € 935.000 in 2025. Daarbij komt dat na 2025 deze compensatie verder daalt naar een bedrag van € 455.000. U stelt de wijzigingen op programmaniveau vast. Daarmee is een rechtmatige uitvoering van de begroting mogelijk door het college.

3.1 Per saldo geeft de 2e berap voor het dienstjaar 2021 een positief saldo van € 318.200. Wij stellen voor dit te verrekenen met de Algemene Reserve. Per saldo is er dus via de zomerbrief 2021 en 2e berap 2021 sprake van een positief effect op de programmabegroting 2021 van € 697.875. De budgettaire effecten voor de daarop volgende jaren worden verwerkt in het budgettaire perspectief van de Programmabegroting 2021-2025.

4.1 Het belang van Cogas in Cogas Kabel Infra is eind 2020 verkocht aan Delta Fiber Nederland. Besloten is de verkoopopbrengst als dividend uit te keren aan de aandeelhouders.

Volgens het huidige beleid zou deze opbrengst toegevoegd worden aan de Reserve majeure projecten. Omdat deze Reserve bijna volledig is ingezet voor de dekking van projecten, zijn wij voornemens de Reserve majeure projecten bij de jaarrekening 2021 op te heffen. Dit voornemen hebben wij in het verleden ook al naar uw raad gecommuniceerd. Daarom voegen wij vooruitlopend daarop de opbrengst toe aan de Algemene reserve. Vervolgens zijn de keuzes voor eventuele inzet van de middelen een onderdeel van integrale afweging.

Risico's

Door dit voorstel worden de risico's in financiële zin beperkt omdat de ontwikkelingen die het begrotingsevenwicht dreigen te verstoren aan u worden gemeld en van maatregelen kunnen worden voorzien.

Alternatieven

Er is voor de autonome ontwikkelingen geen passend alternatief, tenzij er voor gekozen wordt op dit moment aanvullende bezuinigingen door te voeren c.q. aanvullende uitgaven op te nemen.

Vervolg

Na vaststelling van deze 2e berap 2021 en de bijbehorende begrotingswijziging zijn de budgetten aangepast en zijn wij geautoriseerd om daar uitvoering aan te geven.

Burgemeester en wethouders van Hof van Twente,
de secretaris,


drs. D. Lacroix

de burgemeester,


drs. H.A.M. Nauta-van Moorsel MPM

Bijlagen:

1. Tweede bestuursrapportage 2021