

Raadsvoorstel

**Agendapunt:**

**Zaaknummer: 2021-022133**

**Onderwerp**

Bestuursrapportage II 2021

**Datum voorstel      Datum raadsvergadering**

22 oktober 2021      21 december 2021

Aan de gemeenteraad,

**Voorstel**

1. In te stemmen met het beschikbaar stellen van de volgende kredieten:
  - a. een investeringskrediet ter grootte van € 46.000 in verband met het vervangen van ondergrondse glascontainers;
  - b. een aanvullend krediet ter grootte van € 18.000 in verband met meerkosten Project Schoolmeesterpark;
2. In te stemmen met de navolgende mutaties van reserves en voorzieningen:
  - a. Een onttrekking van € 250.000 uit de egalisatievoorziening tarieven rioolheffing op basis van het dekkingsplan 2021-2024;
  - b. Een toevoeging van € 75.000 aan de egalisatievoorziening tarieven afvalstoffenheffing;
  - c. Een aanvullende onttrekking van € 20.000 uit de AWR in verband met de Strategische Heroriëntatie;
  - d. Een lagere onttrekking van € 28.000 uit de AWR (WGA);
3. Décharge te verlenen voor de voorgedragen bezuinigingen:
  - a. Incidenteel wegens realisatie in 2021 voor een bedrag van € 150.000 (taakstelling bedrijfsvoering);
  - b. Structureel wegens het ontbreken van de mogelijkheid tot structurele realisatie voor een bedrag van € 14.000 (verhogen huur sportaccommodaties en mobiliteitskosten toezichthouders);
4. De 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 met daarin een voorgestelde wijziging van de themaramingen voor een bedrag van € 977.886 (voordeel) vast te stellen en het voordelig saldo toe te voegen aan de AWR;
5. De 10e begrotingswijziging vast te stellen.

**Inleiding**

In de Planning en Control cyclus voor het dienstjaar 2021 volgt, na het vaststellen van de begroting en de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage, nu de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage. Deze tussentijdse rapportage betreft de stand van zaken na de eerste acht maanden van het jaar (peildatum 1 september 2021). Naast vermelding van beleidsmatige en financiële afwijkingen bevat de BURAP voorstellen tot bijsturing op beleid en/of middelen, en vermeldt het de eventuele kansen en risico's per thema. Daarnaast geven we een update over de stand van zaken rondom de bezuinigingen 2020 en 2021 en we vragen uw raad met onderbouwing om décharge voor de (structureel) gerealiseerde bezuinigingen en voor de niet te realiseren bezuinigingen.

**Ambtelijke bijstand: Ruud Lathouwers**

**Zaaknummer 2021-022133**

## **Agendapunt:**

### **Argumenten**

#### *1.1 Beschikbaar stellen van (aanvullend) krediet is een bevoegdheid raad*

Het beschikbaar stellen van een investering (krediet) is een bevoegdheid van de raad. We vragen uw raad om een krediet voor de vervanging van de ondergrondse glasbakken aan Plein 1803 beschikbaar te stellen van € 46.000. Daarnaast vragen we uw raad om het bestaande krediet Project Schoolmeesterpark te verhogen met € 18.000. U vindt een nadere toelichting in de Bestuursrapportage II onder thema's 2.1 en 2.2 (zie bijlage 1).

#### *2.1 Beschikken over/vormen van reserves en voorzieningen en inzet AWR is een bevoegdheid van de raad*

Het college stelt uw raad een aantal mutaties op de reserves en voorzieningen voor. Uw raad is bevoegd om dit te beslissen. De positie van de AWR staat al een tijd onder druk. We stellen daarom voor om het voordelig saldo van deze bestuursrapportage van € 977.886 toe te voegen aan de AWR. Voor een toelichting op de overige mutaties verwijzen wij uw raad naar de bestuursrapportage II 2021 (bijlage 1). De egalisatievoorzieningen rioolheffing en afvalstoffenheffing vallen onder thema 2.2. De mutaties op de AWR lichten we toe in thema 5.2.

#### *3.1 Décharge op bezuinigingen is een bevoegdheid van de raad*

We monitoren de voortgang van realisatie van de bezuinigingsmaatregelen. We leggen reeds gerealiseerde bezuinigingen voor décharge voor, zodat de resterende omvang van het bezuinigingspakket beter in beeld blijft. Daarom vragen we uw raad met onderbouwing om décharge voor de (structureel) gerealiseerde bezuinigingen en voor de niet te realiseren bezuinigingen. Een gedetailleerde toelichting vindt u in de bezuinigingsmonitor in de bestuursrapportage.

De taakstellende bezuiniging op de bedrijfsvoering van € 150.000 in 2021 is gerealiseerd. We vragen uw raad om décharge voor dit jaar. Het verhogen van de huur van sportaccommodaties van € 5.000 (incidenteel voor 2021) en de efficiency mobiliteitskosten toezichthouders van € 9.000 (structureel) zijn beiden niet te realiseren. We vragen uw raad om décharge. Het nadelige financiële effect is verwerkt in deze bestuursrapportage.

#### *4.1 De bestuursrapportage brengt de beleidsmatige en de financiële stand van zaken in beeld*

In deze bestuursrapportage gaan we per thema in op de beleidsmatige én financiële stand van zaken van dat thema. Dat is een doorontwikkeling ten opzichte van voorgaande jaren, en in lijn met de opzet van de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021. De doorontwikkeling moet leiden van een financiële verantwoording naar een meer beleidsmatig verantwoording (op afwijkingen).

Daarnaast doen we concrete (financiële) voorstellen en melden we kansen en risico's die we op dit moment voor 2021 voorzien. Daarbij wordt meer dan voorheen naar het langjarig perspectief gekeken en worden minder maatregelen voorgesteld voor het 'moment'.

#### *5.1 Vaststellen van de 10e begrotingswijziging 2021 is een bevoegdheid van de gemeenteraad*

In de 10<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021 zijn alle financiële mutaties van Bestuursrapportage II verwerkt. Uw raad is bevoegd om deze begrotingswijziging vast te stellen.

**Agendapunt:**

**Kantttekeningen**

**3.1 De opgave tot uitvoering beheersingsmaatregelen Sociaal Domein verlagen o.b.v. prognose**

De beheersmaatregelen welke zijn ingesteld, moeten met ingang van 2021 een eerste financieel effect van € 775.000 opleveren.

We zien in de 2<sup>e</sup> kwartaalprognose van Hart van Brabant de eerste effecten en financiële resultaten van beheersmaatregelen ontstaan. In deze bestuursrapportage wordt daarom voorgesteld een deel van het geprognoteerde voordeel, te weten € 616.000, in 2021 af te boeken op de taakstellende bezuiniging. Belangrijk is te blijven realiseren dat het ingeboekte voordeel gebaseerd is op een prognose van de regio Hart van Brabant. De taakstelling blijft, na verwerking, voor € 159.000 open staan in 2021. De opgave om verder grip en inzicht op het sociaal domein te verkrijgen en daarmee (nieuw) besparingspotentieel te kunnen aanboren, blijft uiteraard bestaan. Zowel voor 2021 als de volgende jaren. Nadat de definitieve jaarcijfers HvB zijn ontvangen, kan een besluit genomen worden of het geprognoteerde voordeel ook meerjarig kan worden verwerkt op de taakstelling Sociaal Domein.

**Financiën**

Het financiële voordeel van deze bestuursrapportage is € 977.886. We stellen de raad voor om dit positieve saldo toe te voegen aan de AWR. De belangrijkste oorzaken van het financiële voordeel:

Thema 5.1 Hogere algemene uitkering	€ 930.000 (incidenteel)
Thema 1.3 Voordeel Jeugdzorg 2020	€ 412.000 (incidenteel)
Thema 1.3 Voordeel Jeugdzorg 2021	€ 616.000 (incidenteel)
Thema 1.3 Afboeken op taakstelling 2021	€ 616.000 -/-(incidenteel)
Thema 1.3 Wmo Hulp in huishouden	€ 300.000 -/-(incidenteel)

In bijlage 1 vindt u een uitgebreide toelichting voor de specifieke voorstellen.

**Agendapunt:**

*Algemene Weerstands Reserve*

Het verloop van de AWR is, sinds vaststellen van de begroting 2021, als volgt:

<b>AWR: Stand van de AWR 31.12.2020/01.01.2021 (8010102)</b>		<b>€ 4.531.468</b>
<u>Claims</u>		
	€ 67.947	€ -67.947
dekking tekort 2020		€ -998.190
<i>Verminderingen 2021</i>		
<b>Totaal onttrekking AWR 2021</b>	€ 575.700	€ -575.700
<b>Saldo eind 2021</b>		<b>€ 2.889.631</b>
Aanvullend krediet Karrepad (nog niet besloten)		€ -275.000
<b>Prognose AWR na beschikking AWR</b>		<b>€ 2.614.631</b>
<i>Mutaties Burap 2</i>		
* correctie WGA / bovenformatieve medewerkers		€ 28.000
* strategische herorientatie		€ -40.000
* Saldo BURAP 2		€ 977.886
<b>Prognose AWR na Burap 2</b>		<b>€ 3.580.517</b>

**Samenwerking**

Niet van toepassing.

**Communicatie**

Niet van toepassing.

**Vervolg**

De financiële gevolgen van de Bestuursrapportage zijn uitgewerkt in de 10<sup>e</sup> begrotingswijziging van 2021. Uw raad is bevoegd om deze wijziging vast te stellen.

**Bijlagen**

1. Bestuursrapportage II 2021
2. 10<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021

burgemeester en wethouders van Goirle

Mark van Stappershoef, burgemeester  
Jolie Hasselman, secretaris

**Agendapunt:**

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 22 oktober 2021;

gelet op de Gemeentewet;

**besluit:**

1. In te stemmen met het beschikbaar stellen van de volgende kredieten:
  - a. een investeringskrediet ter grootte van € 46.000 in verband met het vervangen van ondergrondse glascontainers;
  - b. een aanvullend krediet ter grootte van € 18.000 in verband met meerkosten Project Schoolmeesterpark;
2. In te stemmen met de navolgende mutaties van reserves en voorzieningen:
  - a. Een onttrekking van € 250.000 uit de egalisatievoorziening tarieven rioolheffing op basis van het dekkingsplan 2021-2024;
  - e. Een toevoeging van € 75.000 aan de egalisatievoorziening tarieven afvalstoffenheffing;
  - f. Een aanvullende onttrekking van € 20.000 uit de AWR in verband met de Strategische Heroriëntatie;
  - g. Een lagere onttrekking van € 28.000 uit de AWR (WGA);
3. Décharge te verlenen voor de voorgedragen bezuinigingen:
  - a. Incidenteel wegens realisatie in 2021 voor een bedrag van € 150.000 (taakstelling bedrijfsvoering);
  - b. Structureel wegens het ontbreken van de mogelijkheid tot structurele realisatie voor een bedrag van € 14.000 (verhogen huur sportaccommodaties en mobiliteitskosten toezichthouders);
4. De 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 met daarin een voorgestelde wijziging van de themaramingen voor een bedrag van € 977.886 (voordeel) vast te stellen en het voordelig saldo toe te voegen aan de AWR;
5. De 10e begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 21 december 2021.

, de voorzitter

, de griffier