

Zaaknummer 2280127
Portefeuillehouder De heer G.J. Hendriks, wethouder
Voorstel 2e Voortgangsverslag 2021

Aan de raad,

1. Beslispunten

1. Het 2e Voortgangsverslag 2021 vast te stellen.
2. Het nadelig resultaat 2021 van € 421.542 van dit voortgangsverslag ten laste te brengen van het begrotingssaldo.
3. De begrotingswijzigingen 2021 van het 2e Voortgangsverslag 2021 vast te stellen en de begroting hierop aan te passen.
4. Het projectenboek ter kennisgeving aan te nemen.
5. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake bestaande kredieten in dit voortgangsverslag:
 - a. Het krediet voor de fundering zoutsilo met € 105.000 te verhogen;
 - b. Het krediet van de multifunctionele machine (€ 80.000) te laten vervallen;
 - c. Het krediet voor de tractor te verhogen met € 50.000;
 - d. De diverse kredieten betreffende de omslag van droog naar nat strooien met per saldo € 14.000 te verlagen;
 - e. Een aanvullend krediet beschikbaar te stellen van per saldo € 100.000 (€ 500.000 uitgaven en € 400.000 inkomsten) voor project Herinrichting Beerensteinerlaan;
 - f. Het uitgavenbudget van het krediet Sporthal Bredius te verhogen met € 884.000 en het inkomstenbudget in verband met de Spuk bijdrage te verhogen met € 850.000;
 - g. Het krediet Revitalisering aula begraafplaats Bussum met € 50.000 te verhogen;
 - h. Het krediet voor het herstel van het dak van Villa Zeezicht met € 102.000 te verhogen;
 - i. Een extra dotatie van € 102.000 te doen aan de reserve afschrijvingslasten dak Villa Zeezicht;
 - j. Het krediet voor renovatie Indon school met € 292.000 te verhogen vanwege indexatie.
6. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake het krediet Sporthal Bredius in dit voortgangsverslag:
 - a. Het krediet Sporthal Bredius met € 180.000 te verlagen tot een bedrag van € 6.620.000;
 - b. Een krediet van € 44.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf sportmaterialen sporthal Bredius (10 jaar);
 - c. Een krediet van € 66.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf sportmaterialen sporthal Bredius (20 jaar);
 - d. De afschrijvingstermijn voor de aanschaf van sportmaterialen sporthal Bredius ad € 66.000, in afwijking van de nota activabeleid, vast te stellen op 20 jaar.
7. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake nieuwe kredieten in dit voortgangsverslag:
 - a. Een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 75.000 voor herstel/vervanging Brug Hooftlaan;
 - b. Een krediet beschikbaar te stellen van € 79.000 voor openbare verlichting Amersfoortsestraatweg.
8. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake de dekking van de investering Ontsluitingsweg A1 Krijgsman/Bredius – 3 bruggen:
 - a. De geraamde onttrekking aan de reserve Grote projecten Muiden ad. € 2.225.000 en de geraamde onttrekking aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen Krijgsman ad. € 825.000 terug te draaien;

- b. De reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden in te stellen;
 - c. Een bedrag van € 2.225.000 te onttrekken aan de reserve Grote projecten Muiden en een bedrag van € 825.000 te onttrekken aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen Muiden en deze bedragen te storten in de reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden;
 - d. De reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden volledig in te zetten ter dekking van de kapitaallasten van de investering in de Ontsluitingsweg A1 Krijgsman/Bredius - 3 bruggen.
9. Met betrekking tot (het aanscherpen van beslispunten over) onttrekkingen aan bestemmingsreserves:
- a. In 2021 een bedrag van maximaal € 1.850.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de bestemmingsreserve Keverdijk ter dekking van de afkoop van de huurlast voor een periode van 25 jaar;
 - b. In 2023 een bedrag van maximaal € 150.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de bestemmingsreserve Keverdijk ter dekking van de projectkosten;
 - c. De kosten van afboeking, voorbereiding en sloop van de noodgebouwen van de Koningin Emmaschool in 2021 ter hoogte van maximaal € 544.662, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar te onttrekken aan de Algemene Reserve Grondexploitaties;
 - d. Ter dekking van de lasten van een hekwerk bij landgoed Nieuw Cruysbergen in 2021 een bedrag van maximaal € 15.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de Algemene reserve Grondexploitatie;
 - e. Ter dekking van de lasten van groenwerkzaamheden in de wijk Mariahoeve te Muiden in 2021 een bedrag van maximaal € 129.673, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Kwaliteitsverbetering Groen Muiden;
 - f. Ter dekking van de lasten van het plan Inclusieve Arbeidsmarkt in 2021 een bedrag van maximaal € 100.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - g. Ter dekking van de lasten van het programma Inclusie in 2021 een bedrag van maximaal € 80.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - h. Ten behoeve van een innovatiebudget voor 2021 en 2022 een bedrag van maximaal € 250.000 per jaar, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - i. Ter dekking van de lasten van het faciliteren van wijkcoaches voor 2021 en 2022 een bedrag van maximaal € 20.000 per jaar, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - j. Ter dekking van de lasten van de lokale uitvoering Werk aan Werk in 2021 een bedrag van maximaal € 135.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - k. De geplande dotatie van de Algemene Reserve aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs ad € 13.090.00 niet uitvoeren.

2. Inleiding

Tweemaal per jaar rapporteert het college over afwijkingen van de programmabegroting in het voortgangsverslag. Dit 2^e Voortgangsverslag 2021 heeft betrekking op de periode tot 1 augustus 2021.

Voor de financiële duidelijkheid is er voor gekozen om alleen mutaties die op 2021 betrekking hebben mee te nemen in dit 2^e Voortgangsverslag. De structurele mutaties worden voortaan direct meegenomen in de programmabegroting 2022, in plaats van dat die als 1^e begrotingswijziging worden opgevoerd. Hierdoor geeft de Programmabegroting een beter financieel (meerjaren) beeld. Daarnaast is de informatie die ook al in de Programmabegroting 2022 is opgenomen niet ook nog eens in het voortgangsverslag opgenomen. E.e.a. resulteert in een compact en leesbaar document.

Het college biedt hierbij het 2^e Voortgangsverslag 2021 aan de gemeenteraad aan.

3. Beoogd effect

De gemeenteraad wordt geïnformeerd over de mee- en tegenvallers en de financiële consequenties worden in de budgetten verwerkt.

4. Argumenten en onderbouwing

1.1 Het college rapporteert over afwijkingen.

In onze financiële verordening is opgenomen dat het college de gemeenteraad tussentijds informeert over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar.

1.2 Richtlijnen voor voortgangsverslag 2021

In het verslag treft u geen volledig overzicht aan van de stand van zaken op alle dossiers. Ten aanzien van de dossiers die niet gemeld worden, kunt u afleiden dat de zaken lopen conform de kaders die u daarvoor heeft meegegeven. Over budgettaire afwijkingen wordt in ieder geval gerapporteerd wanneer de afwijking meer dan € 70.000 betreft. Ook lagere afwijkingen worden soms toegelicht, wanneer die relevant zijn voor het uitoefenen van uw kaderstellende en controlerende taak.

1.3 Aanpassing kredieten

Voor dit voortgangsverslag zijn, indien nodig, kredieten geactualiseerd. Meestal betreffen dit kredieten waarvan de uitvoering op het punt staat te beginnen of de uitvoering al in een vergevorderd stadium is. Hierdoor is er een duidelijk inzicht in de (reden van de) kostenoverschrijding. Om te voorkomen dat een kredietoverschrijding voor onrechtmatigheid in de jaarrekening zorgt, wordt aan u een bijstelling van het krediet gevraagd.

Hoewel een aantal kredietaanvragen lager is dan € 70.000 (een uitgangspunt is dat (kleine) bedragen lager dan € 70.000 in een totaalbedrag worden meegenomen), worden deze toch expliciet genoemd in dit voortgangsverslag. In de financiële verordening staat namelijk opgenomen dat de raad een (aanvullend) krediet altijd moet accorderen.

De kapitaallasten (rente en afschrijving) worden tegelijkertijd verwerkt in de Programmabegroting 2022-2025. De financiële doorwerking van deze aanpassingen heeft consequenties voor de keuzes die in de Programmabegroting 2022-2025 gemaakt moeten worden, gelet op de maximering van de kapitaallasten conform het vorig jaar ingevoerde kapitaallasten plafond.

1.4 Overzicht van afwijkingen die tot tekort leiden

Wat zijn de grootste wijzigingen die leiden tot het tekort van € 421.542 in 2021?

Nadelen:

- Parkeren: door corona minder opbrengsten (€ 350.000 incidenteel, programma 3);

- Werken aan Werk: Het budget is bijgesteld om de verwachte oplopende werkloosheid ten gevolge van de coronacrisis effectiever aan te pakken (€ 271.000 incidenteel, programma 6);
- Jeugdhulp: Op basis van de actuele declaraties en toewijzingen en sociale verstrekkingen van de gemeente is een prognose voor de kosten van individuele voorzieningen Jeugdhulp gemaakt (€ 987.000 incidenteel, programma 7);
- Wmo: Op basis van de actuele declaraties en toewijzingen is een prognose voor de kosten van verstrekking van individuele voorzieningen Wmo gemaakt (€ 727.000 incidenteel, programma 7).

Voordelen:

- Duurzame Balans: De uitkomst van de exercitie Duurzame Balans bij de Perspectiefnota 2022 heeft in enkele gevallen al effect vanaf 2021. (€ 323.000 incidenteel, programma 9);
- Kapitaallasten: Er zijn lagere kosten voor afschrijving en rente omdat de realisatie van de investeringen achter blijven op de begrote uitgaven (€ 1.197.000 incidenteel, programma 9);
- Algemene uitkering uit het Gemeentefonds: De meicirculaire 2021 laat een voordelig saldo zien (€ 1.093.000 structureel, programma 9);

2.1 Resultaat verwerken in begrotingssaldo

In de begroting wordt op een aparte plaats het verschil tussen alle uitgaven en inkomsten bijgehouden: het begrotingssaldo. Aan dit bedrag is precies te zien welke (eenmalige) financiële ruimte er nog in de begroting aanwezig is. Het saldo van dit voortgangsverslag wordt hieraan toegevoegd.

3.1 Begroting actueel houden

Na verwerking van de begrotingswijzigingen zijn alle budgetten weer actueel. Hierdoor is duidelijk inzicht in de budgettaire mogelijkheden.

4.1 Onderdelen van het tweede Voortgangsverslag

Als onderdeel van het voortgangsverslag is het projectenboek toegevoegd. Door uw raad is aandacht gevraagd voor (de voortgang van) projecten. Dit heeft geresulteerd in een aantal afspraken, waaronder het twee keer per jaar informeren van de raad via een projectenboek met de 10-15 grootste en/of gevoeligste projecten.

5. Houd rekening met en onderbouwing

2.1 Goed monitoren en bijsturen

Het nadelig resultaat 2021 van dit voortgangsverslag is € 421.542. Dat is een eenmalig nadeel in 2021, daarom is het zaak om de budgetten goed te blijven monitoren en waar nodig bij te sturen.

6. Duurzaamheid

We zijn financieel in evenwicht en maken zorgvuldige keuzes. Daar gaan we voor. Financieel zorgvuldig duidt op de wijze waarop het bestuur van Gooise Meren om wil gaan met de middelen die ze tot haar beschikking heeft gekregen om taken uit te voeren: zorgvuldig, zuinig en efficiënt.

7. Financiële onderbouwing

Het voortgangsverslag laat in 2021 een nadelig saldo zien van € 421.542. Het saldo van het Voortgangsverslag 2021 wordt ten laste van het begrotingssaldo gebracht.

8. Communicatie en participatie

Tegelijk met dit voortgangsverslag wordt ook de Programmabegroting 2022-2025 in de gemeenteraad behandeld.

9. Uitvoering / tijdpad / evaluatie

Na vaststelling van het voortgangsverslag wordt de begrotingswijziging opgestuurd naar de provincie Noord-Holland.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester

Bijlage(n)

1. 2e Voortgangsverslag 2021
2. Projectenboek

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel '2e Voortgangsverslag 2021' met zaaknummer 2280127 van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

1. Het 2e Voortgangsverslag 2021 vast te stellen.
2. Het nadelig resultaat 2021 van € 421.542 van dit voortgangsverslag ten laste te brengen van het begrotingssaldo.
3. De begrotingswijzigingen 2021 van het 2e Voortgangsverslag 2021 vast te stellen en de begroting hierop aan te passen.
4. Het projectenboek ter kennisgeving aan te nemen.
5. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake bestaande kredieten in dit voortgangsverslag:
 - a. Het krediet voor de fundering zoutsilo met € 105.000 te verhogen;
 - b. Het krediet van de multifunctionele machine (€ 80.000) te laten vervallen;
 - c. Het krediet voor de tractor te verhogen met € 50.000;
 - d. De diverse kredieten betreffende de omslag van droog naar nat strooien met per saldo € 14.000 te verlagen;
 - e. Een aanvullend krediet beschikbaar te stellen van per saldo € 100.000 (€ 500.000 uitgaven en € 400.000 inkomsten) voor project Herinrichting Beerensteinerlaan);
 - f. Het uitgavenbudget van het krediet Sporthal Bredius te verhogen met € 884.000 en het inkomstenbudget in verband met de Spuk bijdrage te verhogen met € 850.000;
 - g. Het krediet Revitalisering aula begraafplaats Bussum met € 50.000 te verhogen;
 - h. Het krediet voor het herstel van het dak van Villa Zeezicht met € 102.000 te verhogen;
 - i. Een extra dotatie van € 102.000 te doen aan de reserve afschrijvingslasten dak Villa Zeezicht;
 - j. Het krediet voor renovatie Indon school met € 292.000 te verhogen vanwege indexatie.
6. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake het krediet Sporthal Bredius in dit voortgangsverslag:
 - a. Het krediet Sporthal Bredius met € 180.000 te verlagen tot een bedrag van € 6.620.000;
 - b. Een krediet van € 44.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf sportmaterialen sporthal Bredius (10 jaar);
 - c. Een krediet van € 66.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf sportmaterialen sporthal Bredius (20 jaar);
 - d. De afschrijvingstermijn voor de aanschaf van sportmaterialen sporthal Bredius ad € 66.000, in afwijking van de nota activabeleid, vast te stellen op 20 jaar.
7. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake nieuwe kredieten in dit voortgangsverslag:
 - a. Een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 75.000 voor herstel/vervanging Brug Hooftlaan;
 - b. Een krediet beschikbaar te stellen van € 79.000 voor openbare verlichting Amersfoortsestraatweg.
8. Met betrekking tot specifieke voorstellen inzake de dekking van de investering Ontsluitingsweg A1 Krijgsman/Bredius – 3 bruggen:
 - a. De geraamde onttrekking aan de reserve Grote projecten Muiden ad. € 2.225.000 en de geraamde onttrekking aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen Krijgsman ad. € 825.000 terug te draaien;

- b. De reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden in te stellen;
 - c. Een bedrag van € 2.225.000 te onttrekken aan de reserve Grote projecten Muiden en een bedrag van € 825.000 te onttrekken aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen Muiden en deze bedragen te storten in de reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden;
 - d. De reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden volledig in te zetten ter dekking van de kapitaallasten van de investering in de Ontsluitingsweg A1 Krijgsman/Bredius - 3 bruggen.
9. Met betrekking tot het aanscherpen van beslispunten over onttrekkingen aan bestemmingsreserves:
- a. In 2021 een bedrag van maximaal € 1.850.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de bestemmingsreserve Keverdijk ter dekking van de afkoop van de huurlast voor een periode van 25 jaar;
 - b. In 2023 een bedrag van maximaal € 150.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de bestemmingsreserve Keverdijk ter dekking van de projectkosten;
 - c. De kosten van afboeking, voorbereiding en sloop van de noodgebouwen van de Koningin Emmaschool in 2021 ter hoogte van maximaal € 544.662, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar te onttrekken aan de Algemene Reserve Grondexploitaties;
 - d. Ter dekking van de lasten van een hekwerk bij landgoed Nieuw Cruysbergen in 2021 een bedrag van maximaal € 15.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de Algemene reserve Grondexploitatie;
 - e. Ter dekking van de lasten van groenwerkzaamheden in de wijk Mariahoeve te Muiden in 2021 een bedrag van maximaal € 129.673, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Kwaliteitsverbetering Groen Muiden;
 - f. Ter dekking van de lasten van het plan Inclusieve Arbeidsmarkt in 2021 een bedrag van maximaal € 100.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - g. Ter dekking van de lasten van het programma Inclusie in 2021 een bedrag van maximaal € 80.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - h. Ten behoeve van een innovatiebudget voor 2021 en 2022 een bedrag van maximaal € 250.000 per jaar, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - i. Ter dekking van de lasten van het faciliteren van wijkcoaches voor 2021 en 2022 een bedrag van maximaal € 20.000 per jaar, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - j. Ter dekking van de lasten van de lokale uitvoering Werk aan Werk in 2021 een bedrag van maximaal € 135.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
 - k. De geplande dotatie van de Algemene Reserve aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs ad € 13.090.00 niet uitvoeren.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van de gemeente Gooise Meren, gehouden op *(datum wordt ingevuld door de griffie)*

De griffier

De voorzitter

Mevrouw drs. M.G. Knibbe

drs. H.M.W. ter Heegde

