Raadsvoorstel

Zaaknummer	1904308
Portefeuillehouder	De heer G.J. Hendriks, wethouder
Voorstel	2e Voortgangsverslag 2020

Aan de raad,

1. Beslispunten

1. Het 2e Voortgangsverslag 2020 vast te stellen en daarmee te besluiten:
   Kredieten (met financieel effect in de meerjarenbegroting)
   - Het krediet voor de openbare verlichting 2018 (€ 125.000) met € 40.000 te verhogen; (beslispunt c)
   - Een krediet van € 39.000 beschikbaar te stellen voor de overname van de zonnepanelen op het dak van het gemeentehuis; (beslispunt v)

   Reserves/voorzieningen
   - In te stemmen met een aanvullende dotaties aan de voorziening Onderhoud Civieltechnische Kunstwerken die zijn gedaan bij het eerste voortgangsverslag 2020 van € 433.000 voor 2020 en 2021 en € 44.000 voor 2022; (beslispunt l)
   - In te stemmen met de mutaties in de ramingen voor lasten in de voorziening Onderhoud Civieltechnische Kunstwerken die zijn gedaan bij het eerste voortgangsverslag 2020 van € 516.000, € 540.000 en € 110.000 voor respectievelijk de jaren 2020, 2021 en 2022; (beslispunt m)
   - Een bedrag van € 90.000 in 2020 en een bedrag van € 135.000 in 2021 ten laste van de reserve sociaal domein te brengen ter dekking van lokale uitvoering Werk aan Werk; (beslispunt r)
   - Het laten vervallen van de onttrekking (€ 2.170.000) uit de reserve Tijdelijke Huisvesting in verband met lagere kapitaallasten; (beslispunt t)
   - De dotatie van € 13.090.000 van de Algemene Reserve aan de Reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs met één jaar uit te stellen; (beslispunt u)
   - Het laten vervallen van de onttrekking voor frictiekosten voor Gooise Meren in Balans (€ 200.000) aan de algemene reserve; (beslispunt y)

   Overhevelen bedragen (zonder meerjarig financieel effect)
   - Een bedrag van € 30.000 voor onderzoek Naarderheem over te hevelen van 2020 naar 2021; (beslispunt n)
   - Een bedrag van € 40.000 voor bomenonderzoek over te hevelen van 2020 naar 2021; (beslispunt q)
   - Een krediet van € 50.000 van digitalisering 2021 over te hevelen naar digitalisering 2020; (beslispunt w)
2. De overige mutaties op de kredieten *(zonder financieel effect voor de meerjarenbegroting)* zoals gemeld in bijlage 1 vast te stellen
3. De begrotingswijzigingen 2020-2024 van het 2e Voortgangsverslag 2020 vast te stellen en de begroting 2020 hierop aan te passen;
4. Het voordelig resultaat 2020 van € 766.327 van dit voortgangsverslag voor € 602.334 (budgetoverheveling) ten gunste te brengen van de algemene reserve en het restant ten gunste te brengen van het begrotingssaldo;
5. De nadelige saldi over 2021 (€ 1.313.810), 2022 (€ 687.098) en 2023 (€ 637.798) en 2024 (€ 637.798) als eerste begrotingswijziging 2021 te verwerken in de Programmabegroting 2021 - 2024 en in 2021 een bedrag van € 602.334 ten laste te brengen van de algemene reserve;

6. Het projectenboek ter kennisgeving aan te nemen.

2. Inleiding

Tweemaal per jaar rapporteert het college over afwijkingen van de programmabegroting in het voortgangsverslag. Dit 2e Voortgangsverslag 2020 heeft betrekking op de periode tot 1 augustus 2020. Het college biedt hierbij het 2e Voortgangsverslag 2020 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. Door de wijzigingen vast te stellen heeft de gemeenteraad een geactualiseerd (meerjarig) beeld van de gemeentelijke financiën.

4. Argumenten en onderbouwing

1.1 Het college voldoet aan artikel 5 van de financiële verordening gemeente Gooise Meren.
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. Met dit voortgangsverslag wordt hieraan voldaan.

1.2 Het college rapporteert over afwijkingen van doelstellingen en maatregelen van de begroting
Het college rapporteert met dit voortgangsverslag ook over de afwijkingen van doelstellingen en maatregelen van de Programmabegroting 2020-2023. Er is gekeken wat de stand van zaken van deze maatregelen is, door deze een groene (= loopt zoals gepland), oranje (enige (financiële) onzekerheid, maar < € 70.000) of rode (= tijdsplanning en/of financieel loopt uit de pas) kleur te geven. De rode maatregelen worden in dit voortgangsverslag genoemd en zo nodig wordt er extra budget gevraagd. De oranje maatregelen zijn in een bijlage van dit voortgangsverslag vermeld. Hetzelfde is gedaan voor de voorzieningen, onderhoudsplannen en investeringen, waarbij zowel de oranje als rode in de bijlagen worden toegelicht.

1.3 Financiële impact van corona verwerkt in voorgangsverslag
Wij zitten nog steeds in een bijzondere periode voor onze samenleving als gevolg van het coronavirus. In dit voortgangsverslag geven we de financiële impact weer zoals die zich nu al heeft voorgedaan. Ook belichten we hierin wat ons mogelijk nog te wachten staat.

1.4 Het college rapporteert over afwijkingen groter kan € 70.000
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.

1.5 Overzicht van afwijkingen die tot overschot leiden
Wat zijn de grote wijzigingen (groter dan € 200.000) die leiden tot het overschot van € 766.327 in 2020?

Uitgaven:

- Als gevolg van corona worden er minder parkeergelden ontvangen (€ 340.000 incidenteel, programma 3);
- Verstrekkingen individuele voorzieningen Jeugd en Wmo worden verhoogd op basis van de actuele declaraties en toewijzingen en prognoses (€ 400.000 structureel, programma 7).

Inkomsten:

- Door meer aanvragen stijgt de opbrengst van leges omgevingsvergunningen (€ 350.000 incidenteel, programma 4);
- De gemeente ontvangt, op basis van een wijzigingsbesluit van GS, alsnog een vergoeding van de gemaakte interne kosten Bloemendalerpolder 2012-2015 (€ 220.000 incidenteel, programma 4);
- De gemeente heeft een rijksbijdrage corona ontvangen (€ 768.000 incidenteel, programma 9);
- Als gevolg van vertraagde realisatie van investeringen vallen de kapitaallasten lager uit (€ 575.000 incidenteel, programma 9);
- De gemeente heeft een zogenaamde specifieke uitkering ontvangen, omdat de BTW op sport tegenwoordig is vrijgesteld (€ 433.000 incidenteel, programma 9).

2.1 Kredieten

De verschillende mutaties van kredieten, zoals verlagen of ophogen hebben geen financiële consequenties voor de meerjarenbegroting. Het betreft verschuivingen van uitvoering naar voorbereiding en omzettingen. De kapitaallasten (rente/afschrijving) hiervan, zijn reeds verwerkt in de (nog vast te stellen) begroting 2021 -2024.

3.1 Begroting actueel houden

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

3.2 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. Er is op dit moment geen ruimte op deze post in 2020. Het voordelig saldo 2020 (minus storting in algemene reserve, zie punt 4.1) van dit voortgangsverslag wordt hierop geboekt.

4.2 Doorgeschoven posten van 2020 naar 2021

Als gevolg van diverse oorzaken (zoals extra ambtelijke inzet vanwege corona waardoor nieuwe initiatieven achterstand oplopen) wordt er voor een totaalbedrag van € 602.334 aan budget doorgeschoven van 2020 naar 2021. Om deze verschuiving over de jaren niet van invloed te laten zijn op het begrotingssaldo 2020 en 2021, wordt dit budget in 2020 aan de algemene reserve toegevoegd en in 2021 weer aan de algemene reserve onttrokken.

5.1 Saldi meerjarig verwerken
De meerjarige uitkomsten van dit voortgangsverslag werken door in de (nog vast te stellen) Programmabegroting 2021 - 2024. Daarom worden deze cijfers als eerste begrotingswijziging 2021 meegenomen.

6.1 Onderdelen van het tweede Voortgangsverslag 2020
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 tot 15 grootste en/of gevoeligste projecten.

5. Houd rekening met en onderbouwing

1.1 Het college komt in deze bijzondere tijd met een derde voortgangsverslag
Het voortgangsverslag is aanleiding om in 2020 zaken goed te blijven monitoren en waar nodig bij te sturen. Met name de ontwikkelingen met betrekking tot corona. Dit laatste zal betekenen dat er in december een raadsvoorstel (inclusief begrotingswijziging) komt in verband met de rechtmatige besteding van de coronagelden.

6. Duurzaamheid
Het college voert een duurzaam financieel beleid.

7. Financiële onderbouwing
Het 2e Voortgangsverslag laat in 2020 een voordelig saldo zien van € 766.327. Het saldo van het 2e Voortgangsverslag 2020 wordt ten gunste van het begrotingssaldo gebracht. De nadelige saldi over 2021 (€ 1.313.810), 2022 (€ 687.098), 2023 (€ 637.798) en 2024 (€ 637.798) worden als eerste begrotingswijziging 2021 verwerkt in de Programmabegroting 2021 - 2024.

Financieel beeld na vaststelling 2e Voortgangsverslag 2020	2020	2021	2022	2023	2024
Mutaties 2e voortgangsverslag	766	-1.314	-687	-638	-638
Via Algemene reserve over te hevelen bedragen	-602	602			
Nieuw saldo	**164**	**-712**	**-687**	**-638**	**-638**

(Een negatief bedrag is een nadeel voor de exploitatie, alle bedragen x € 1.000)

8. Communicatie en participatie
Tegelijk met dit voortgangsverslag wordt ook de Programmabegroting 2021-2024 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,

M. Voorhorst
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester

Bijlage(n):
1. Beslispunt 2: kredieten
2. 2e Voortgangsverslag 2020
3. Projectenboek

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel '2e Voortgangsverslag 2020' met zaaknummer 1904308 van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

1. Het 2e Voortgangsverslag 2020 vast te stellen en daarmee te besluiten:
   Kredieten (met financieel effect in de meerjarenbegroting)
   - Het krediet voor de openbare verlichting 2018 (€ 125.000) met € 40.000 te verhogen; (beslispunt c)
   - Een krediet van € 39.000 beschikbaar te stellen voor de overname van de zonnepanelen op het dak van het gemeentehuis; (beslispunt v)

   Reserves/voorzieningen
   - In te stemmen met een aanvullende dotaties aan de voorziening Onderhoud Civieltechnische Kunstwerken die zijn gedaan bij het eerste voortgangsverslag 2020 van € 433.000 voor 2020 en 2021 en € 44.000 voor 2022; (beslispunt l)
   - In te stemmen met de mutaties in de ramingen voor lasten in de voorziening Onderhoud Civieltechnische Kunstwerken die zijn gedaan bij het eerste voortgangsverslag 2020 van € 516.000, € 540.000 en € 110.000 voor respectievelijk de jaren 2020, 2021 en 2022; (beslispunt m)
   - Een bedrag van € 90.000 in 2020 en een bedrag van € 135.000 in 2021 ten laste van de reserve sociaal domein te brengen ter dekking van lokale uitvoering Werk aan Werk; (beslispunt r)
   - Het laten vervallen van de onttrekking (€ 2.170.000) uit de reserve Tijdelijke Huisvesting in verband met lagere kapitaallasten; (beslispunt t)
   - De dotatie van € 13.090.000 van de Algemene Reserve aan de Reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs met één jaar uit te stellen; (beslispunt u)
   - Het laten vervallen van de onttrekking voor frictiekosten voor Gooise Meren in Balans (€ 200.000) aan de algemene reserve; (beslispunt y)

   Overhevelen bedragen (zonder meerjarig financieel effect)
   - Een bedrag van € 30.000 voor onderzoek Naarderheem over te hevelen van 2020 naar 2021; (beslispunt n)
   - Een bedrag van € 40.000 voor bomenonderzoek over te hevelen van 2020 naar 2021; (beslispunt q)
   - Een krediet van € 50.000 van digitalisering 2021 over te hevelen naar digitalisering 2020; (beslispunt w)

2. De overige mutaties op de kredieten *(zonder financieel effect voor de meerjarenbegroting)* zoals gemeld in bijlage 1 vast te stellen

3. De begrotingswijzigingen 2020-2024 van het 2e Voortgangsverslag 2020 vast te stellen en de begroting 2020 hierop aan te passen;

4. Het voordelig resultaat 2020 van € 766.327 van dit voortgangsverslag voor € 602.334 (budgetoverheveling) ten gunste te brengen van de algemene reserve en het restant ten gunste te brengen van het begrotingssaldo;

5. De nadelige saldi over 2021 (€ 1.313.810), 2022 (€ 687.098) en 2023 (€ 637.798) en 2024 (€ 637.798) als eerste begrotingswijziging 2021 te verwerken in de Programmabegroting 2021 - 2024 en in 2021 een bedrag van € 602.334 ten laste te brengen van de algemene reserve;

6. Het projectenboek ter kennisgeving aan te nemen.

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