

Raadsvoorstel

Datum vergadering : 27 oktober 2020
Registratienummer : 85819
Voorstelnummer : 2020/123
Portefeuillehouder : Govert van Bezooijen
Bijlage(n) : 2
Onderwerp : Tweede Bestuursrapportage 2020

Onderwerp

Tweede Bestuursrapportage 2020.

Beslispunten

1. De baten en lasten voor 2020 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de tweede bestuursrapportage 2020.
2. De volgende bestemmingsreserves in te stellen:
 - a. Wethouderspensioenen
 - b. Uitvoering Breedbandnetwerk Rivierenland (UBR)
 - c. Verkiezingen
 - d. Kernenbeleid
3. De bedragen conform overzicht in bijlage 1 aan de bestemmingsreserves toe te voegen
4. De bedragen conform overzicht in bijlage 1 aan de bestemmingsreserves te onttrekken
5. De volgende investeringskredieten beschikbaar te stellen:
 - 1.092.000 euro voor de watervelden HCG
6. De tweede bestuursrapportage 2020 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

Inleiding

Op 7 november 2019 is door de raad de begroting 2020 van de gemeente West Betuwe vastgesteld. In de financiële verordening is afgesproken dat het college de raad 2x per jaar informeert over de financiële voortgang van de begroting van het lopende jaar. Op 7 juli heeft de raad de eerste bestuursrapportage 2020 vastgesteld. Met het aanbieden van de tweede bestuursrapportage geven we een geactualiseerd financieel beeld voor dit jaar en meerjarig. Daarnaast geven we inzicht in de voortgang van de (inhoudelijke) speerpunten voor 2020.

Besluitgeschiedenis

- Begroting 2020 vastgesteld op 7 november 2019
- Eerste bestuursrapportage vastgesteld op 7 juli 2020

Beoogd effect

De raad informeren over de voortgang van de speerpunten voor 2020 en de geactualiseerde stand van zaken van de begroting 2020.

Argumenten

1.1 Hiermee voldoen we aan de uitgangspunten van rechtmatigheid

Het budgetrecht (recht om over middelen te beschikken) ligt in gemeenten bij de gemeenteraad. Dit is geregeld in artikel 189 van de Gemeentewet. Door het vaststellen van de begroting machtigt de raad het college tot het uitvoeren van de in de begroting opgenomen taken en activiteiten. Door de wijzigingen in de tweede bestuursrapportage 2020 vast te stellen wordt de begroting aangepast en wordt tevens voldaan aan de regels voor de financiële rechtmatigheid van de door het college te maken uitgaven.

1.2 Dit geeft een geactualiseerd financieel beeld

Door de wijzigingen van de tweede bestuursrapportage 2020 vast te stellen heeft de raad ook een geactualiseerd (meerjarig) beeld van de gemeentelijke financiën.

2.1 het instellen van een bestemmingsreserve is een bevoegdheid van de raad

In de nota Reserves en Voorzieningen is vastgelegd dat het instellen van een bestemming. We stellen voor om vier nieuwe bestemmingsreserves, te weten:

- *Wethouderspensioenen*: het saldo in de huidige voorziening wethouderspensioenen is bestemd voor pensioenverplichtingen voor de wethouders die nog niet met pensioen zijn (wettelijke verplichting) en voor een deel van de inmiddels gepensioneerde wethouders. Om de werkwijze van de drie voormalige gemeenten te harmoniseren willen we het gedeelte voor de wethouders die met pensioen zijn onttrekken aan de voorziening en storten in een nieuwe reserve. Hierdoor gebruiken we de huidige voorziening alleen voor het wettelijke gedeelte.
- *Uitvoering Breedbandnetwerk Rivierenland (UBR)*: de komende vier jaar wordt in het buitengebied van de gemeente West Betuwe glasvezel aangelegd. De UBR voert dit uit. De inkomsten en uitgaven verschillen per jaar. Om deze reden stellen we een bestemmingsreserve in. Na afloop van het traject heffen we de reserve weer op.
- *Verkiezingen*: het merendeel van de verkiezingen worden om de 4 jaar georganiseerd. Vanaf 2020 krijgen we jaarlijks een compensatie voor het organiseren van de waterschapsverkiezingen. Het egaliseren van deze kosten en de kosten van de andere verkiezingen willen we doen via een bestemmingsreserve Verkiezingen.
- *Kernenbeleid*: om verdere invulling te geven aan het kerngericht werken met name voor het ontwikkelen en afsluiten van dorpendeals is door de raad op 29 september besloten om 1.000.000 euro ter beschikking te stellen en dit te storten in een nieuwe reserve Kernenbeleid.

3.1. Het toevoegen aan reserves is een bevoegdheid van de raad

Het toevoegen van bedragen aan reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de toevoegingen in de reserves die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunten aan uw gemeenteraad voor.

4.1. Het onttrekken aan reserves is een bevoegdheid van de raad

Het onttrekken van bedragen aan reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de onttrekkingen in de reserves die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunten aan uw gemeenteraad voor.

5.1. Het beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de raad

Het beschikbaar stellen, wijzigen of intrekken van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de investeringen die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunt aan uw gemeenteraad voor. Het betreft de investering voor de watervelden van de Hockey Club Geldermalsen. De afschrijvingslasten van deze investering dekken we uit de hiervoor bedoelde bestemmingsreserve afschrijvingslasten sportterreinen.

6.1. Hiermee voldoen we aan de Financiële verordening gemeente West Betuwe

In de financiële verordening zijn door de gemeenteraad de (lokale) uitgangspunten voor het financiële beleid vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het college de raad 2x per jaar door middel van tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar. Met het aanbieden van deze rapportage voldoen we aan het gestelde in artikel 6 van de financiële verordening.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Financiën

De tweede bestuursrapportage 2020 geeft een actueel (gewijzigd) financieel beeld van de gemeentelijke begroting. In onderstaande tabel geven we inzicht in de ontwikkelingen na het vaststellen van de eerste bestuursrapportage 2020.

bedragen x 1.000 euro

Begrotingsjaar	2020	2021	2022	2023	2024	I/S
Saldo eerste Bestuursrapportage	3.056					
Saldo Primitieve begroting 2021-2025		1.700	-1.233	-1.897	-2.522	
Saldo (voor mutaties Tweede Bestuursrapportage 2020)	3.056	1.700	-1.233	-1.897	-2.522	
Financieel effect overige mee- en tegenvallers	-1.800	-1.164	-1.097	-1.786	-1.724	I/S
Budgetneutrale aanpassingen	0	0	0	0	0	I/S
COVID-19	-529	0	0	0	0	I
Totaal mutaties	-2.328	-1.164	-1.097	-1.786	-1.724	
Saldo/beschikbare ruimte	728	536	-2.330	-3.683	-4.246	

Communicatie

Van de tweede bestuursrapportage is een infographic gemaakt.

Uitvoering/Planning

Op 27 oktober 2020 staat de vaststelling in de raad geagendeerd.

Evaluatie

Evaluatie vindt plaats via de reguliere producten van de P&C-cyclus.

Risicoparagraaf

De risico's zijn beschreven in hoofdstuk 4 van de rapportage.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe
de secretaris, de burgemeester,
Karen Coesmans Servaas Stoop

Bijlage 1 Overzicht toevoegingen en onttrekkingen reserves

Toevoegen aan reserves

Bedragen in euro's

Toevoegingen	2020	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve	-210.079	0	0	0	0
Algemene reserve grondexploitatie	-147.835	0	0	0	0
Wethouderspensioenen	2.261.446	0	0	0	0
Verkiezingen	116.150	79.500	79.600	79.600	79.650
Dijkversterking	50.000	0	0	0	0
Uitvoering Breedbandnetwerk Rivierenland	452.800	0	0	0	0
Leefbaarheid	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Kernenbeleid	1.000.000	0	0	0	0
Beheerplan Onderhoud gebouwen	-37.500	0	0	0	0
Beheerplan Civiele kunstwerken	-1.000	0	0	0	0
Beheerplan Beschoeiingen	-1.000	0	0	0	0
Afschrijvingslasten sportvelden	-6.000	0	0	0	0
Totaal	3.736.982	339.500	339.600	339.600	339.650

Onttrekken uit reserves

Bedragen in euro's

Onttrekkingen	2020	2021	2022	2023	2024
Wethouderspensioenen	125.032	0	0	0	0
Verkiezingen	0	178.900	71.000	104.950	71.000
Frictiekosten voormalig personeel Neerijnen	83.318	0	0	0	0
Dijkversterking	-25.000	75.000	0	0	0
Uitvoering Breedbandnetwerk Rivierenland	0	268.600	85.800	0	0
Openbare verlichting	241.000	0	0	0	0
Afschrijvingslasten sportvelden	0	0	44.180	44.180	44.180
Robuust subsidiebeleid	55.000	0	0	0	0
Leefbaarheid	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Kernenbeleid	1.000.000	0	0	0	0
Beheerplan Civiele kunstwerken	-1.000	0	0	0	0
Beheerplan Beschoeiingen	-1.000	0	0	0	0
Pilot aanpak oneigenlijk gebruik gemeente grond	15.000	0	0	0	0
Totaal	1.752.350	782.500	460.980	409.130	375.180

Raadsbesluit

De raad van de gemeente West Betuwe;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 29 september 2020,

besluit:

1. de baten en lasten voor 2020 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de tweede bestuursrapportage 2020;
2. de volgende bestemmingsreserves in te stellen:
 - a. Wethouderspansioenen
 - b. Uitvoering Breedbandnetwerk Rivierenland (UBR)
 - c. Verkiezingen
 - d. Kernenbeleid
3. de bedragen conform overzicht in bijlage 1 aan de bestemmingsreserves toe te voegen;
4. de bedragen conform overzicht in bijlage 1 aan de bestemmingsreserves te onttrekken;
5. de volgende investeringskredieten beschikbaar te stellen:
 - 1.092.000 euro voor de watervelden HCG
6. de tweede bestuursrapportage 2020 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van 27 oktober 2020, nummer 2020/123,

de griffier,
Hans van der Graaff

de voorzitter,
Servaas Stoop