

## Raadsvoorstel

Datum vergadering : 8 juli 2021  
Registratienummer :  
Voorstelnummer : RV2021/077  
Portefeuillehouder : Govert van Bezooijen  
Bijlage(n) : 1  
Onderwerp : Eerste bestuursrapportage 2021

---

### Onderwerp

Eerste bestuursrapportage 2021

### Beslispunten

1. De baten en lasten voor 2021 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de eerste bestuursrapportage 2021.
2. Een voorziening Beheerplan gebouwen in te stellen en de reserve gebouwen op te heffen en
  - a. Het saldo van de reserve gebouwen van 2.405.126 euro vrij te laten vallen en toe te voegen aan de voorziening beheerplan gebouwen
  - b. De jaarlijkse toevoegingen aan de reserve gebouwen vrij te laten vallen (2021 en verder)
  - c. De volgende bedragen toe te voegen aan de voorziening beheerplan gebouwen:
    - 514.634 euro voor het jaar 2021
    - 435.650 euro voor het jaar 2022
    - 401.517 euro voor het jaar 2023 en verder
3. De volgende bedragen (vrijval fusiebudget) toe te voegen aan de algemene reserve :
  - 2.064.500 euro voor het jaar 2021
  - 731.500 euro voor het jaar 2022
4. De volgende bedragen te onttrekken uit:
  - a. de reserve duurzaamheid voor de huur van de Knop:
    - 16.750 euro voor het jaar 2021
    - 17.000 euro voor het jaar 2022
    - 17.400 euro voor het jaar 2023
    - 17.750 euro voor het jaar 2024
  - b. de algemene reserve voor West Betuwe Financieel in evenwicht (vastgoed):
    - 265.000 euro voor het jaar 2022
  - c. de reserve duurzaamheid voor personeelslasten
    - 118.000 euro voor het jaar 2021

- d. de reserve kernenbeleid voor invulling kerngericht werken
    - 200.000 euro voor het jaar 2021
  - e. de reserve leefbaarheid voor toegekende initiatieven uit 2020
    - 6.000 euro voor het jaar 2021
5. De volgende kredieten te autoriseren:
- Spooromgeving Tricht/Aanpassing van de kruising Groeneweg - Twee Morgen voor 114.000 euro
  - Spooromgeving Tricht/Toekomstige verbreding Langstraat Tricht voor 30.000 euro
6. De eerste bestuursrapportage 2021 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

### **Inleiding**

Op 12 november 2020 is door de raad de begroting 2021 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. Met het aanbieden van de eerste bestuursrapportage geven we een geactualiseerd financieel beeld voor dit jaar en meerjarig. Daarnaast geven we inzicht in de voortgang van de (inhoudelijke) speerpunten voor 2021.

### **Besluitgeschiedenis**

Begroting 2020 vastgesteld op 12 november 2020

### **Beoogd effect**

De raad informeren over de voortgang van de speerpunten voor 2021 en de geactualiseerde stand van zaken van de begroting 2021.

### **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 eerste bestuursrapportage 2021 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 eerste bestuursrapportage 2021 vast te stellen heeft de raad ook een geactualiseerd (meerjarig) beeld van de gemeentelijke financiën.

*2.1. Het instellen van een voorziening en opheffen van een reserve is een bevoegdheid van de raad*

Het college heeft ingestemd met het Beheerplan Gebouwen 2021-2026. We stellen de raad voor om de financiële vertaling van het beheerplan gebouwen, inclusief het instellen van een voorziening beheerplan gebouwen te verwerken in de meerjarenbegroting 2021 en volgende.

Het saldo van de bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke gebouwen van 2.405.126 euro hevelen we over naar de voorziening beheerplan gebouwen. De jaarlijkse mutaties aan de reserve komen hiermee te vervallen.

*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.

*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 eerste bestuursrapportage 2021 geeft een actueel (gewijzigd) financieel beeld van de gemeentelijke begroting. In onderstaande tabel geven we inzicht in de ontwikkelingen na het vaststellen van de begroting 2021.

|   | <i>bedragen x 1.000 euro</i> |             |            |            |              |               |
|---|------------------------------|-------------|------------|------------|--------------|---------------|
| Begrotingsjaar  | 2021                         | 2022        | 2023       | 2024       | 2025         | 2026          |
| <b>0. STARTPUNT</b>   |                              |             |            |            |              |               |
| Saldo primitieve begroting 2021                             | 1.700                        | -1.233      | -1.897     | -2.522     | -2.743       | -5.354        |
| West Betuwe financieel in evenwicht                         | 589                          | 2.439       | 4.311      | 4.321      | 5.106        | 4.466         |
| Tweede bestuursrapportage 2020                              | -1.164                       | -1.097      | -1.786     | -1.724     | -1.674       | -1.674        |
| Decemberwijziging 2020                                      | 260                          | -22         | -22        | -22        | -22          | -22           |
| Project (T)huisvesting                                      | 0                            | 6           | 7          | 10         | 12           | 14            |
| <b>Saldo (voor mutaties Eerste Bestuursrapportage 2021)</b> | <b>1.386</b>                 | <b>93</b>   | <b>612</b> | <b>62</b>  | <b>679</b>   | <b>-2.570</b> |
| <b>1. MEE- EN TEGENVALLERS</b>                              |                              |             |            |            |              |               |
| Financieel effect overige mee- en tegenvallers              | -1.161                       | -366        | 107        | 571        | 1.059        | 1.781         |
| <b>Totaal</b>   | <b>-1.161</b>                | <b>-366</b> | <b>107</b> | <b>571</b> | <b>1.059</b> | <b>1.781</b>  |
| <b>2. BUDGETNEUTRALE AANPASSINGEN</b>                       |                              |             |            |            |              |               |
| Hogere lasten   | -1.244                       | -205        | -70        | -18        | -18          | 0             |
| Hogere baten  | 1.244                        | 205         | 70         | 18         | 18           | 0             |
| <b>Totaal</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| <b>Saldo/beschikbare ruimte</b>                             | <b>225</b>                   | <b>-273</b> | <b>719</b> | <b>633</b> | <b>1.738</b> | <b>-788</b>   |

### Communicatie

Van de eerste bestuursrapportage is een infographic gemaakt.

### Uitvoering/Planning

De technische toelichting vindt plaats op 21 juni. Op 8 juli 2021 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,  
Karen Coesmans

de burgemeester,  
Servaas Stoop

## Raadsbesluit

De raad van de gemeente West Betuwe;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 8 juni 2021,

### **besluit:**

1. De baten en lasten voor 2021 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de eerste bestuursrapportage 2021.
2. Een voorziening Beheerplan gebouwen in te stellen en de reserve gebouwen op te heffen en
  - a. Het saldo van de reserve gebouwen van 2.405.126 euro vrij te laten vallen en toe te voegen aan de voorziening beheerplan gebouwen
  - b. De jaarlijkse toevoegingen aan de reserve gebouwen vrij te laten vallen (2021 en verder)
  - c. De volgende bedragen toe te voegen aan de voorziening beheerplan gebouwen:
    - 514.634 euro voor het jaar 2021
    - 435.650 euro voor het jaar 2022
    - 401.517 euro voor het jaar 2023 en verder
3. De volgende bedragen (vrijval fusiebudget) toe te voegen aan de algemene reserve :
  - 2.064.500 euro voor het jaar 2021
  - 731.500 euro voor het jaar 2022
4. De volgende bedragen te onttrekken uit:
  - a. de reserve duurzaamheid voor de huur van de Knop:
    - 16.750 euro voor het jaar 2021
    - 17.000 euro voor het jaar 2022
    - 17.400 euro voor het jaar 2023
    - 17.750 euro voor het jaar 2024
  - b. de algemene reserve voor West Betuwe Financieel in evenwicht (vastgoed):
    - 265.000 euro voor het jaar 2022
  - c. de reserve duurzaamheid voor personeelslasten
    - 118.000 euro voor het jaar 2021
  - d. de reserve kernenbeleid voor invulling kerngericht werken
    - 200.000 euro voor het jaar 2021

- e. de reserve leefbaarheid voor toegekende initiatieven uit 2020
- 6.000 euro voor het jaar 2021
5. De volgende kredieten te autoriseren:
- Spooromgeving Tricht/Aanpassing van de kruising Groeneweg - Twee Morgen voor 114.000 euro
  - Spooromgeving Tricht/Toekomstige verbreding Langstraat Tricht voor 30.000 euro
6. De eerste bestuursrapportage 2021 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering  
van 8 juli 2021, nummer 2021/077,

de griffier,  
Hans van der Graaff

de voorzitter,  
Servaas Stoop