

Registratienr.: 1245654

Openbaar

Onderwerp

1245654 - Tweede bestuursrapportage 2020

Status

Besluitvormend

Voorstel

1. De Tweede bestuursrapportage 2020 vast te stellen met de daarin opgenomen voorstellen tot aanpassing van de begroting.
2. In te stemmen met de voorgestelde mutaties van de investeringen.
3. De 10e wijziging van de begroting 2020 en de 2e wijziging van de begroting 2021-2024 vast te stellen.
4. Het normenkader 2020 vast te stellen.

Inleiding

De jaarlijkse planning & control cyclus bevat naast de begroting en het jaarverslag twee bestuursrapportages waarin verslag wordt gedaan van de financiële ontwikkelingen tot en met ongeveer de eerste vier, respectievelijk acht maanden van het lopende jaar. Een van de documenten van deze planning ligt nu voor u: de Tweede bestuursrapportage 2020

Het jaar 2020 is een bijzonder jaar. De impact van de coronacrisis op de samenleving en onze gemeentelijke activiteiten zijn enorm. In deze bestuursrapportage worden de eerste directe financiële resultaten van deze crisis verwerkt. De via de algemene uitkering toegekende compensatiepakketten coronacrisis maken hier deel van uit.

Beoogd resultaat

Via deze Tweede bestuursrapportage informeren wij uw raad over de voortgang van het voorziene beleid, de belangrijkste financiële ontwikkelingen en de eventuele financiële effecten hiervan. Daarnaast wordt een doorkijk gegeven naar de resterende periode van het jaar en de meerjarenbegroting.

Uitgangspunt hierbij is dat wij rapporteren op afwijkingen ten opzichte van de begroting voor het jaar 2020 en de conceptbegroting 2021-2024.

Argumenten

1.1 Actualisatie van de begroting

In de Tweede bestuursrapportage zijn ontwikkelingen voor de begroting opgenomen die hebben plaatsgevonden na medio juli 2020. Via deze rapportage actualiseren we de begroting.

1.2 Effecten van Prinsjesdag 2020

De financiële gevolgen voor de gemeenten komen tot uitdrukking in de septembercirculaire van het Gemeentefonds. De gevolgen van deze circulaire voor onze gemeente zijn verwerkt in deze Tweede bestuursrapportage. Een samenvatting is opgenomen in bijlage 1 van deze bestuursrapportage.

2.1 Ontwikkeling en actualisatie investeringen (kredieten)

Voor zover daar aanleiding voor is, zijn er aanpassingen op investeringen doorgevoerd. Het gaat hierbij voornamelijk om verschuiven van investeringen. Binnen riolering worden 2 kredieten afgesloten.

3.1 Gevolgen corona

Via de septembercirculaire zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld om de financiële gevolgen van de coronacrisis voor onze gemeente op te vangen. In 2020 wordt het volledige bedrag dat hiervoor ontvangen wordt, hiervoor beschikbaar gesteld met uitzondering van het compensatiebedrag voor de opschalingskorting dat vrijvalt ten gunste van de algemene middelen. In 2021 is het compensatiebedrag van de opschalingskorting wel beschikbaar gehouden voor corona gerelateerde uitgaven c.q. verminderde inkomsten.

4.1 Normenkader 2020

Voor de rechtmatigheidscontrole van de accountant behoort de accountant te beschikken over een jaarlijks geactualiseerd overzicht van de door de raad vastgestelde relevante wet- en regelgeving. Het overzicht voor het jaar 2020 is opgenomen in bijlage 2 van de bestuursrapportage.

Kanttekeningen

1.1 Begrotingssaldo na actualisatie

Na verwerking van de voorgestelde mutaties vanuit deze bestuursrapportage komen we voor 2020 nog uit op een begrotingstekort. Dit zal nu worden afgedekt door een onttrekking uit de Algemene reserve. Ook voor de rest van het jaar zijn er evenwel nog risico's. De jaren 2021 tot en met 2024 geven positieve begrotingssaldi te zien.

1.2 Gemeentefonds

De septembercirculaire 2020 geeft de gemeenten aanvullend financieel perspectief, met name voor de eerste jaren. In structurele zin zien we de uitkering echter dalen. De aanstaande herverdeling van het gemeentefonds zal herverdeeffecten tussen gemeenten tot gevolg hebben. Wat het voor onze gemeente gaat betekenen weten we eind dit jaar.

3.1 Financiële gevolgen corona onzeker

Via het gemeentefonds zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld om de directe financiële gevolgen van de coronacrisis op te vangen. Afhankelijk van hoe de pandemie zich ontwikkelt zijn er financiële gevolgen. Het is onzeker of de nu ontvangen middelen hiervoor voldoende ruimte bieden.

Registratienr.: 1245654

Openbaar

Financiën

In het hoofdstuk Samenvatting van deze bestuursrapportage zijn de financiële resultaten en gevolgen samengevat en zijn de mutaties kort toegelicht. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de toelichting bij het betreffende beleidsproduct.

Uitvoering

In combinatie met de Begroting 2021 inclusief 1^e wijziging wordt deze bestuursrapportage behandeld in de raadsvergadering van 27 oktober a.s. Daarna worden deze door de raad vastgestelde stukken ter beoordeling toegestuurd aan de Provincie Noord-Brabant als financieel toezichthouder. Over haar bevindingen rapporteren Gedeputeerde Staten de gemeenteraad voor aanvang van het nieuwe jaar, in december 2020.

Communicatie

-

Boxtel, 6 oktober 2020
Burgemeester en wethouders van Boxtel,
de loco-secretaris,
M.E.G.J. Snellen

de burgemeester,
R.S. van Meygaarden

Bijlagen

1. Tweede Bestuursrapportage 2020
2. 10^e wijziging begroting 2020
3. 2^e wijziging begroting 2021

Ter inzage

-

Contactpersoon

A. Buurman, teammanager BV-Financiën en Administratie,
a.buurman@mijngemeentedichtbij.nl, 0411-655303.

Registratienr.: 1245654

Aanhef

De raad van de gemeente Boxtel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 6 oktober 2020;

Besluit

1. De Tweede bestuursrapportage 2020 vast te stellen met de daarin opgenomen voorstellen tot aanpassing van de begroting.
2. In te stemmen met de voorgestelde mutaties van de investeringen.
3. De 10e wijziging van de begroting 2020 en de 2e wijziging van de begroting 2021-2024 vast te stellen.
4. Het normenkader 2020 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering 27 oktober 2020;

De gemeenteraad van Boxtel,
de griffier,
I.H.M. Smits

de voorzitter,
R.S. van Meygaarden