

Registratienr.: 1275147

Openbaar

Onderwerp

1275147 - Tweede bestuursrapportage 2021

Status

Besluitvormend

Voorstel

1. De Tweede bestuursrapportage 2021 vast te stellen met daarin opgenomen de voorstellen tot wijziging van de begroting.
2. Vast te stellen de votering van de volgende investeringen:
Brug Essche stroom € 200.000 in 2021, Vloeistofdichte vloer milieustraat € 75.000 in 2022, Vervangingsinvesteringen beheerplannen € 699.000 in 2021, € 1.631.600 in 2022, € 886.500 in 2023, € 187.400 in 2024 en € 708.700 in 2025.
3. De 7e wijziging van begroting 2021 en de 2e wijziging van de meerjarenbegroting 2022-2025 vast te stellen.
4. Het normenkader 2021 voor de controle op rechtmatigheid 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 2021. Het jaar 2021 is een bijzonder jaar. Het is het eerste jaar van college en raad na de herindeling van de voormalige gemeente Haaren. Er is een nieuw beleidsakkoord opgesteld en de financiële vertaling voor de jaarschijf 2021 is verwerkt in deze bestuursrapportage. De impact van de coronacrisis op de samenleving en onze gemeentelijke activiteiten is nog groot. Via de algemene uitkering zijn compensatiepakketten coronacrisis toegekend.

Beoogd resultaat

Via deze Tweede bestuursrapportage informeren wij uw raad over de voortgang van het voorziene beleid, de belangrijkste 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 2021 en de conceptbegroting 2022-2025 waarin o.a. de vertaling van het beleidsakkoord 'Samen aan de slag' opgenomen is.

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. Het effect is voor alle jaren positief met uitzondering van 2022.

1.2 Effecten van Prinsjesdag 2021

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 de bestuursrapportage.

1.3. Gevolgen corona

Via de septembercirculaire zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld om de financiële gevolgen van de coronacrisis voor onze gemeente op te vangen. Tevens worden budgetten hiervoor in de begroting opgenomen.

1.4 MijnGemeenteDichtbij

MijnGemeenteDichtbij vraagt voor 2022 eenmalig extra budget dat in deze bestuursrapportage is opgenomen. Structurele afweging zal plaatsvinden in de kadernota voor de begroting 2023.

2. Ontwikkeling en actualisatie investeringen (kredieten)

Voor zover daar aanleiding voor is, zijn er aanpassingen op bestaande investeringen doorgevoerd. Het gaat hierbij om een verschuiving van een investering: € 50.000 van het krediet Herinrichting Ladonkseweg-Kruisbroeksestraat gaat van 2023 naar 2021. In 2021 wordt gestart met de voorbereiding.

Nieuwe investeringskredieten worden gevraagd voor de Brug Essche Stroom + € 200.000 in 2021 en voor de Vloeistofdichte vloer van de milieustraat € 75.000 in 2022. Verder worden vanaf 2021 de vervangingsinvesteringen van beheerplannen niet langer bekostigd uit de betreffende onderhoudsvoorziening maar geactiveerd. Daarom wordt de gemeenteraad gevraagd voor de komende jaren investeringskredieten te voteren voor onderstaande vervangingsinvesteringen.

te voteren nieuwe vervangingsinvesteringen beheerplannen	2021	2022	2023	2024	2025
gemeentelijk vastgoed	593,5	1.459,9	711,3	8,7	407,2
kunstwerken					119,2
openbare verlichting, masten	68,9	89,9	91,7	93,5	95,4
openbare verlichting, armaturen	36,6	81,8	83,5	85,2	86,9
totaal	699,0	1.631,6	886,5	187,4	708,7

3. Normenkader 2021

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

Registratienr.: 1275147

Openbaar

regelgeving. Het overzicht voor het jaar 2021 is opgenomen in bijlage 2 van deze bestuursrapportage.

Kanttekeningen

1.1 Begrotingssaldo na actualisatie

Na verwerking van het Kerntakendekkingsplan en vervolgens deze Tweede bestuursrapportage 2021 resulteren voor alle jaren 2021 tot en met 2025 positieve begrotingssaldi.

1.2 Gemeentefonds

Hoewel de septembercirculaire 2021 gunstige uitkomsten te zien geeft, zal de aanstaande herverdeling van het gemeentefonds herverdeeleffecten tussen gemeenten tot gevolg hebben. Wat het voor onze gemeente gaat betekenen is nog niet duidelijk. Vooralsnog zijn we uitgegaan van een bedrag van € 320.000 vanaf 2023.

1.3 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.

Financiën

Het hoofdstuk Samenvatting van de Tweede bestuursrapportage geeft het volgende overzicht.

Ontwikkeling begrotingssaldo (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Begrotingssaldo begroting 2022-2025	340,8	-302,4	-448,6	-496,0	-726,7
Mutaties begroting kerntaken/dekkingsplan	388,8	960,6	306,1	344,4	894,9
Startpositie	729,6	658,2	-142,5	-151,6	168,2
Effect 2e bestuursrapportage	160,6	-349,8	606,3	671,6	772,3
Begrotingssaldo na 2e bestuursrapportage	890,2	308,4	463,8	520,0	940,5

Uitvoering

In combinatie met de Begroting 2022 en het Kerntakendekkingsplan wordt de Tweede bestuursrapportage 2021 behandeld in de raadsvergadering van 2 november 2021. 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 2021.

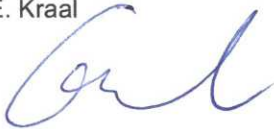
Communicatie

-

Registratienr.: 1275147

Openbaar

Boxtel, 5 oktober 2021
Burgemeester en wethouders van Boxtel,
de gemeentesecretaris,
A.E. Kraal



de burgemeester,
R.S. van Meygaarden



Bijlagen

1. Tweede bestuursrapportage 2021 inclusief bijlage septembercirculaire gemeentefonds en normenkader 2021
2. 7e wijziging van begroting 2021
3. 2e wijziging van begroting 2022-2025

Ter inzage

-

Contactpersoon

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

Registratienr.: 1275147

Aanhef

De raad van de gemeente Boxtel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 5 oktober 2021;

Besluit

1. De Tweede bestuursrapportage 2021 vast te stellen met daarin opgenomen de voorstellen tot wijziging van de begroting.
2. Vast te stellen de votering van de volgende investeringen:
Brug Essche stroom € 200.000 in 2021, Vloeistofdichte vloer milieustraat € 75.000 in 2022, Vervangingsinvesteringen beheerplannen € 699.000 in 2021, € 1.631.600 in 2022, € 886.500 in 2023, € 187.400 in 2024 en € 708.700 in 2025.
3. De 7e wijziging van begroting 2021 en 2e wijziging van de meerjarenbegroting 2022-2025 vast te stellen.
4. Het normenkader 2021 voor de controle op rechtmatigheid vast te stellen.

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 3 november 2021;

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

de voorzitter,
R.S. van Meygaarden



De gemeenteraad van Boxtel besluit de begroting van inkomsten en uitgaven via:

- begrotingswijziging 7 – Tweede bestuursrapportage 2021
- begrotingsjaar 2021

als volgt te wijzigen:

Beleids-product	Omschrijving_Beleidsproduct	Overige mutaties 2021	Reserve mutaties 2021
Baten:			
11	Platteland vernieuwing		121.000
12	Afval	160.000	
13	Riolering	209.200	
24	Inkomensvoorziening	68.200	
26	Volksgezondheid	5.000	
31	Ruimtelijke ontwikkeling	129.800	
32	Grondexploitaties	12.960.700	25.000
35	Beheer openbare ruimte	106.400	-2.600
37	Parkeren	-175.000	
44	Sport	225.500	-2.500
50	Bestuur	175.800	
51	Basisregistraties	-46.500	
52	Openbare orde en veiligheid	100.300	
53	Algemene dekkingsmiddelen	47.200	
54	Algemeen budgettair	1.204.700	
Totaal baten		15.171.300	140.900
Lasten:			
11	Platteland vernieuwing	121.000	
12	Afval	455.600	
13	Riolering	209.200	
14	Milieu	4.800	
20	Maatschappelijk werk	83.200	
22	Jeugdzorg	183.000	
23	WMO	37.600	
24	Inkomensvoorziening	347.200	
25	Participatie	1.600	
26	Volksgezondheid	42.900	
27	Onderwijs	94.500	
31	Ruimtelijke ontwikkeling	900	129.800
32	Grondexploitaties	12.987.700	
33	Beheer onroerend goed	50.000	
34	Groenbeheer	-7.000	
35	Beheer openbare ruimte	204.900	
36	Verkeersmaatregelen	47.400	
40	Economische aangelegenheden	43.900	
41	Recreatieve voorzieningen	3.400	
42	Maatschappelijke voorzieningen	35.000	
43	Kunst	5.000	
44	Sport	260.800	
50	Bestuur	269.300	
51	Basisregistraties	-31.500	

52	Openbare orde en veiligheid	191.100	
53	Algemene dekkingsmiddelen	84.400	
54	Algemeen budgettair	-565.900	400
Totaal lasten		15.182.000	130.200
SALDO BEGROTING		-10.700	10.700

Aldus vastgesteld door de gemeenteraad van Boxtel,
in zijn openbare vergadering van 2 november 2021.

De griffier,



I.H.M. Smits

De voorzitter,



R.S. van Meygaarden

De gemeenteraad van Bogtel besluit de begroting van inkomsten en uitgaven via:

- begrotingswijziging 2 – Tweede bestuursrapportage 2021
- begrotingsjaar 2022

als volgt te wijzigen:

Beleids- product	Omschrijving_Beleidsproduct	Overige mutaties 2022	Reserve mutaties 2022	Overige mutaties 2023	Reserve mutaties 2023	Overige mutaties 2024	Reserve mutaties 2024	Overige mutaties 2025	Reserve mutaties 2025
Baten:									
11	Plattelandsvernieuwing		6.000		6.000				
35	Beheer openbare ruimte	27.400		27.400		27.400		27.400	
37	Parkeren	-175.000		-175.000		-175.000		-175.000	
44	Sport	100.000		100.000		100.000		100.000	
51	Basisregistraties	-10.500		-10.500		-10.500		-10.500	
54	Algemeen budgettair	4.045.200		1.162.100		1.152.400		1.290.500	
Totaal baten		3.987.100	6.000	1.104.000	6.000	1.094.300	0	1.232.400	0
Lasten:									
11	Plattelandsvernieuwing	6.000		6.000					
20	Maatschappelijk werk	274.200		230.500		230.500		230.500	
21	Minderheden	-89.300		-45.600		-45.600		-45.600	
22	Jeugdzorg	146.600		98.500		98.500		98.500	
23	WMO	-94.400		-126.400		-126.400		-126.400	
24	Inkomensvoorziening	31.200		-33.000		-33.000		-33.000	
25	Participatie	16.300		-29.200		-39.900		-52.000	
26	Volksgezondheid	35.700		4.400		4.400		4.500	
27	Onderwijs	377.800		380.300		380.400		380.600	
35	Beheer openbare ruimte	-34.600		5.600		-61.200		-1.000	
36	Verkeersmaatregelen	25.000							
41	Recreatieve voorzieningen	-3.200		-3.200		-3.200		-3.200	
42	Maatschappelijke voorzieningen	11.200		11.200		11.200		11.200	

Beleids-product	Omschrijving_Beleidsproduct	Overige mutaties 2022	Reserve mutaties 2022	Overige mutaties 2023	Reserve mutaties 2023	Overige mutaties 2024	Reserve mutaties 2024	Overige mutaties 2025	Reserve mutaties 2025
43	Kunst	-139.500		-132.600		-132.600		-132.600	
44	Sport	-170.800		-170.800		-168.400		-179.400	
50	Bestuur	1.302.500		125.600		140.600		156.700	
51	Basisregistraties	-10.500		-10.500		-10.500		-10.500	
54	Algemeen budgettair	2.308.900		799.200		849.500		934.100	
Totaal lasten		3.993.100	0	1.110.000	0	1.094.300	0	1.232.400	0
SALDO BEGROTING		-6.000	6.000	-6.000	6.000	0	0	0	0

Aldus vastgesteld door de gemeenteraad van Bokstel,
in zijn openbare vergadering van 2 november 2021.

De griffier,



I.H.M. Smits

De voorzitter,



R.S. van Meygaarden