

Raadsvoorstel

Datum vergadering : 22 oktober 2019
 Voorstelnummer : 10.10
 Portefeuillehouder : Govert van Bezooijen
 Bijlage(n) : 1
 Onderwerp : Tweede bestuursrapportage 2019 West Betuwe

Onderwerp

Tweede bestuursrapportage 2019 West Betuwe

Beslispunten

1. De tweede bestuursrapportage 2019 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.
2. De baten en lasten 2019 van de volgende programma's als volgt aan te passen en de begroting 2019 overeenkomstig aan te passen.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur en Ondersteuning	1.527.840	1.516.594	-11.246
2. Veiligheid	13.250	0	-13.250
3. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	53.910	205.000	151.090
4. Economie	31.000	31.000	0
5. Onderwijs	-42.000	0	42.000
6. Sport, Cultuur en Recreatie	504.074	261.000	-243.074
7. Sociaal Domein en Volksgezondheid	-90.976	12.900	103.876
8. Duurzaamheid en Milieu	401.000	328.000	-73.000
9. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing	745.296	1.107.838	362.542
10. Financiering en Algemene dekkingsmiddelen	-1.808.327	2.203.377	4.011.704
Totaal	1.335.067	5.665.709	4.330.642

3. In te stemmen met de toevoeging aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid € 3.382.146.
4. Een nieuwe bestemmingsreserve Leefbaarheid in te stellen. In deze reserve het niet uitgegeven budget van € 90.000 voor burgerinitiatieven 2019 te storten.
5. Het restant van het saldo tweede bestuursrapportage € 858.496 toe te voegen aan de algemene reserve.
6. (Restant)Kredieten beschikbaar te stellen (voor een totaal van € 26.097.863 De specificatie is opgenomen hoofdstuk 9 van de bestuursrapportage.
7. In te stemmen met de aanwending van de bestemmingsreserves voor een totaalbedrag van € 2.037.224:

Bestemmingsreserve Fusiebudget	€ 675.594
Bestemmingsreserve Friciekosten personeel	€ 70.000
Bestemmingsreserve Basisregistratie Grootchalige Topografie	€ 28.009
Bestemmingsreserve Economisch Actieplan	€ 30.000
Bestemmingsreserve Landschapsontwikkeling (LOP)	€ 81.000
Bestemmingsreserve Herinrichten openbare ruimte Centrum	€ 965.621
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	€ 156.000
Bestemmingsreserve Renovatie groen	€ 31.000

Inleiding

Op 25 juni 2019 heeft u de Eerste bestuursrapportage 2019 van de gemeente West Betuwe vastgesteld. Conform de planning en control cyclus ontvangt u hierbij de tweede bestuursrapportage 2019 van de gemeente West Betuwe. In deze rapportage geven wij u een geactualiseerd beeld van onze gemeente voor zowel het lopende begrotingsjaar, maar ook meerjarig. Deze rapportage is informatief en input voor de Programmabegroting 2020.

We geven met deze rapportage inzicht in de uitvoering over de eerste acht maanden. Daar waar in de eerste rapportage voornamelijk gerapporteerd werd over de financiële consequenties, is nu ook een inhoudelijke rapportage over de speerpunten opgenomen. De score op de speerpunten wordt gerapporteerd op de in de primaire begroting opgenomen speerpunten.

Deze speerpunten zijn geformuleerd in 2018 door de stuurgroep en vastgesteld in het West Betuwe Beraad. Inmiddels zijn er vele ontwikkelingen geweest, waaronder de vaststelling van het college uitvoeringsprogramma en een nieuwe perspectiefnota (met geactualiseerde speerpunten voor het nieuwe begrotingsjaar 2020). In deze rapportage wordt conform de voorschriften gerapporteerd over de in de primaire begroting vastgestelde speerpunten.

In deze rapportage wordt een voordelig resultaat gepresenteerd van totaal € 4,3 miljoen euro. Dit voordelige resultaat bestaat uit diverse mee – en tegenvallers. Het grootste voordelige resultaat wordt met name behaald door de verwerking van de inkomsten precario als gevolg van de uitspraak van de Raad van State en levert een voordeel op van ruim € 3,3 miljoen in 2019.

In de beslispunten wordt u gevraagd:

- de financiële consequenties op de programmabegroting per programma bij te stellen (beslispunt 2)
- Het voorlopige resultaat 2019 € 4.330.642 te bestemmen door:
 - beslispunt 3: het voordeel van de precario opbrengst € 3.382.146 te bestemmen in de reserve Duurzaamheid
 - beslispunt 4: het niet uitgegeven budget € 90.000 voor burgerinitiatieven te storten in de reserve Leefbaarheid.
 - beslispunt 5: het restant van het saldo € 858.496 te storten in de algemene reserve.
- In te stemmen met het beschikbaar stellen van de (restant)kredieten voor 2019 (beslispunt 6 en de onttrekkingen aan de reserve (beslispunt 7). Deze twee beslispunten zijn het gevolg van beleid en uitvoering van projecten uit de drie voormalige gemeenten. Het beschikbaar stellen van deze bedragen is tot op heden nog niet aan uw raad voorgelegd.

De afwijkingen worden per programma en per onderwerp in de tweede bestuursrapportage in hoofdstuk 3 toegelicht.

Beoogd effect

Door deze rapportage vast te stellen heeft uw raad een geactualiseerd (meerjaren)beeld van de gemeentelijke financiën en wordt tevens voldaan aan de vereisten van (financiële) rechtmatigheid.

Argumenten

Voldoen aan de Financiële verordening gemeente West Betuwe

Op grond van artikel 212 van de Gemeentewet zijn in de Financiële verordening gemeente West Betuwe de (lokale) uitgangspunten voor het financiële beleid door de gemeenteraad 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 de gemeente van het lopende boekjaar. Met het aanbieden van deze rapportage wordt voldaan aan het gestelde in artikel 6 van de Financiële verordening gemeente West Betuwe.

Voldoen aan 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 de vaststelling van de begroting machtigt de raad het college tot uitvoering van de in de begroting opgenomen taken en activiteiten. Door de wijzigingen in de eerste bestuursrapportage 2019 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. De onderbouwing van de beslispunten 2 tot en met 14 vindt u in de bestuursrapportage.

Geactualiseerd financieel beeld

Door de wijzigingen in de eerste bestuursrapportage 2019 vast te stellen heeft uw raad tevens een geactualiseerd (meerjarig) beeld van de gemeentelijke financiën.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Financiën

Actualisatie bestaand beleid

Op basis van de werkelijke cijfers tot 1 september 2019 is er een prognose gemaakt van het verwachte resultaat over 2019 en is er een doorkijk gemaakt naar de structurele effecten.

Actueel beeld 2019

Aan de hand van de in de rapportage opgenomen ontwikkelingen/bijstellingen, ziet de uitkomst er voor 2019 als volgt uit:

Bedragen in €	2019
Saldo 2019 voor de tweede bestuursrapportage 2019	164.287
Resultaat tweede bestuursrapportage 2019	4.330.642
Saldo 2019 (inclusief effecten tweede bestuursrapportage 2019)	4.494.929

In de beslispunten is een voorstel opgenomen voor de bestemming van het resultaat van deze tweede rapportage.

Actueel meerjarenbeeld 2020-2023

De structurele effecten zijn als volgt:

	2020	2021	2022	2023
Saldo 2020 – 2023 na 1 ^e bestuursrapportage 2019	1.404	302.002	-688.245	-39.991
Resultaat perspectiefnota 2019	16.000	15.000	21.000	23.000
Resultaat tweede bestuursrapportage 2019	3.046.379	2.998.634	-565.463	-301.034
Herzien saldo/beschikbare ruimte	3.063.783	3.315.636	-1.232.708	-318.025
<i>Waarvan nog te bestemmen precario opbrengst</i>	-3.382.146	-3.382.146	0	0
<i>Saldo rekening houdend met precario verwerking</i>	-318.363	-66.510	-1.232.708	-318.025

De financiële consequenties worden verwerkt in de begroting 2020, welke in november ter besluitvorming aan uw raad wordt voorgelegd.

Planning

Op 1 oktober 2019 wordt de tweede bestuursrapportage 2019 behandeld in Raad (beeldvorming) en op 8 oktober 2019 is de raadsvergadering oordeelsvormend. Op 22 oktober staat de vaststelling in de raad geagendeerd.

Evaluatie

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

Communicatie

Communicatie vindt op de gebruikelijke wijze plaats bij producten van de P&C-cyclus. Een persbericht wordt opgesteld.

17 september 2019

Kenmerk

Pagina 5 van 7

Tabel risicoparagraaf

De risico's zijn beschreven in hoofdstuk 5 van de rapportage.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe
De secretaris, de burgemeester,

Raadsbesluit

De raad van de gemeente West Betuwe;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 17 september 2019,

besluit:

1. de tweede bestuursrapportage 2019 van de gemeente West Betuwe vast te stellen;
2. de baten en lasten 2019 van de volgende programma's als volgt aan te passen en de begroting 2019 overeenkomstig aan te passen:

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur en Ondersteuning	1.527.840	1.516.594	-11.246
2. Veiligheid	13.250	0	-13.250
3. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	53.910	205.000	151.090
4. Economie	31.000	31.000	0
5. Onderwijs	-42.000	0	42.000
6. Sport, Cultuur en Recreatie	504.074	261.000	-243.074
7. Sociaal Domein en Volksgezondheid	-90.976	12.900	103.876
8. Duurzaamheid en Milieu	401.000	328.000	-73.000
9. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing	745.296	1.107.838	362.542
10. Financiering en Algemene dekkingsmiddelen	-1.808.327	2.203.377	4.011.704
Totaal	1.335.067	5.665.709	4.330.642

3. in te stemmen met de toevoeging aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid € 3.382.146;
4. een nieuwe bestemmingsreserve Leefbaarheid in te stellen. In deze reserve het niet uitgegeven budget van € 90.000 voor burgerinitiatieven 2019 te storten;
5. het restant van het saldo tweede bestuursrapportage € 858.496 toe te voegen aan de algemene reserve;
6. (restant)kredieten beschikbaar te stellen voor een totaal van € 26.097.863 De specificatie is opgenomen hoofdstuk 9 van de bestuursrapportage;
7. in te stemmen met de aanwending van de bestemmingsreserves voor een totaalbedrag van € 2.037.224:

bestemmingsreserve Fusiebudget	€ 675.594
bestemmingsreserve Frictiekosten personeel	€ 70.000
bestemmingsreserve Basisregistratie Grootchalige Topografie	€ 28.009
bestemmingsreserve Economisch Actieplan	€ 30.000
bestemmingsreserve Landschapsontwikkeling (LOP)	€ 81.000
bestemmingsreserve Herinrichten openbare ruimte Centrum	€ 965.621
bestemmingsreserve Duurzaamheid	€ 156.000
bestemmingsreserve Renovatie groen	€ 31.000

17 september 2019

Kenmerk

Pagina 7 van 7

Aldus besloten in de openbare vergadering
Van 22 oktober 2019, nummer 10,

de griffier,

de voorzitter,