



Gemeente Renkum

Voorstel aan de raad

Verantwoordelijk team
Financiën

Nummer

Kenmerk
139569

Raad d.d.
30 juni 2021

Paragraaf begroting
N.v.t.

Portefeuillehouder
M. Mulder

Steller
D.F. van Hal

Datum
24 juni 2021

Onderwerp
Voorjaarsnota 2021

Geadviseerd besluit

Vaststellen van de Voorjaarsnota 2021. Daarbij vragen wij u:

1. goedkeuring voor het bijstellen van de budgetten voor bestaand beleid voor de Begroting 2021 en de structurele doorwerking hiervan voor de meerjarenraming 2022-2025;
 - a. onder voorbehoud van de vaststelling van resultaatbestemming bij de Jaarstukken 2020;
2. kennis te nemen van de inzet van de stelpost onvoorzien;
3. kennis te nemen van de effecten van de Coronacrisis;
4. kennis te nemen van de voortgang inzake de invulling van bijstellingen en ombuigingen;
5. het beschikbaar stellen van de kredieten zoals voorgesteld in het onderdeel investeringskredieten;
6. kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake investeringen in 2021.

Toelichting op beslispunten

Op grond van de Financiële verordening is de voorjaarsnota het eerste bijstellingsmoment van de begroting. Met de voorjaarsnota scheidt u het financiële kader voor de meerjarenbegroting 2022-2025 op basis van continuering van het huidige beleid. De verwachte uitkomsten van de meerjarenbegroting vindt u verderop in dit voorstel. Het beleidsmatig perspectief voor de Begroting 2022 wordt vastgelegd in de perspectiefbrief die in dezelfde raadsvergadering wordt behandeld als de voorjaarsnota.

Beoogd effect

Door middel van vaststelling van deze voorjaarsnota stelt u de *financiële* kaders voor de Begroting 2022 vast.

Kader

In de financiële verordening is opgenomen dat de voorjaarsnota het eerste bijstellmoment vormt van de begroting. Hiermee wordt recht gedaan aan uw budgetrecht.

Argumenten

In de voorjaarsnota geven wij een prognose van de uitkomsten van de Jaarstukken 2021. Verder scheppen wij het financiële kader voor de meerjarenbegroting. Daarvoor actualiseren wij de budgetten binnen het bestaande beleid.

Tevens vragen we uw raad nieuwe kredieten beschikbaar te stellen en rapporteren wij over de inzet van de stelpost onvoorzien, de effecten van de Coronacrisis, de voortgang van de invulling van de taakstellingen en melden we de voortgang van de geplande investeringen.

Ad 1. Goedkeuring voor het bijstellen van de budgetten voor bestaand beleid voor de Begroting 2021 en de structurele doorwerking hiervan voor de meerjarenraming 2022-2025

Samengevat laat de meerjarenbegroting inclusief deze voorjaarsnota de uitkomsten zien zoals is weergegeven in de volgende tabel. Voor een toelichting op de bijstellingen verwijzen wij u naar de voorjaarsnota.

In de voorjaarsnota worden de financiële bijstellingen op hoofdlijnen weergegeven. Dat betekent dat de financiële bijstellingen van € 25.000 en meer toegelicht worden. Financiële bijstellingen van minder dan € 25.000 zijn verwerkt in de meerjarenbegroting, maar worden niet nader toegelicht.

De bijstellingen met betrekking tot de Coronacrisis zijn afzonderlijk weergegeven in de voorjaarsnota.

Voor 2021 is de prognose € 129.000 negatief. Conform het door uw raad aangenomen amendement 'meerjarenbegroting 2021-2024' bij de begrotingbehandeling 2021 is een buffer in de begroting van € 250.000 opgenomen. Deze wordt in deze voorjaarsnota deels ingezet, waardoor het resultaat voor 2021 nihil is.

Verder hebben de financiële bijstellingen voor 2022 een negatief effect waardoor het resultaat € 168.000 negatief is. Voor 2023 wordt er een kleine 'plus' van € 30.000 verwacht en voor de jaren daarna zijn de resultaten weer negatief.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Primitieve begroting	31	14	472	380	91
Bijstelling met resultaat	-160	-182	-442	-401	-391
Meerjarenbegroting na voorjaarsnota	-129	-168	30	-21	-301
Inzet buffer	129				
Meerjarenbegroting na voorjaarsnota en na inzet buffer	0	-168	30	-21	-301

Ad. 1a. Onder voorbehoud van de vaststelling van resultaatbestemming bij de Jaarstukken 2020

Momenteel is de controle op de jaarrekening nog onderhanden. Dit betekent dat de accountant nog geen accountantsverslag en -verklaring heeft kunnen opleveren. Ook de rekeningcommissie heeft daardoor nog niet haar verslag op kunnen stellen.

Onderwerp

Voorjaarsnota 2021

Datum

24 juni 2021

Kenmerk

139569

Pagina

2 van 4

Met name voor wat betreft de rechtmatige verstrekkingen van TOZO 1 is nog e.e.a. onderhanden. Er is een herstelactie uitgezet om alsnog de noodzakelijke urenregistratie van een aantal aanvragers voorhanden te krijgen. Als gevolg hiervan wordt besluitvorming omtrent de Jaarstukken 2020 uitgesteld naar 14 juli.

In de Voorjaarsnota 2021 zijn een aantal bijstellingen van budgetten opgenomen die afhankelijk zijn van de besluitvorming omtrent de resultaatbestemming bij de Jaarstukken 2020. Mocht uw raad deels danwel niet instemmen met deze resultaatbestemming dan betekent dat de bijstelling van deze budgetten in deze voorjaarsnota deels danwel geheel komt te vervallen.

Ad 2. Kennis te nemen van de inzet van de stelpost onvoorzien

In de begroting is een stelpost voor onvoorzien uitgaven van € 95.000 beschikbaar. Bij product 4D Onvoorzien wordt de inzet van deze stelpost weergegeven.

Ad 3. Kennis te nemen van de effecten van de coronacrisis

De effecten van de Coronacrisis zijn in een afzonderlijk hoofdstuk weergegeven. Via het gemeentefonds hebben we bijdragen vanuit het rijk ontvangen ter compensatie van de extra kosten c.q. gedeelde inkomsten. Een klein deel is momenteel nog niet vergoed. We verwachten dat we ook deze compensatie nog zullen ontvangen.

Ad 4. Kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake de invulling van bijstellingen en ombuigingen

In de primitieve Begroting 2021 resteerde een bedrag van € 951.000 aan openstaande bijstellingen en ombuigingen voor jaarlaag 2021. Inmiddels is daarvan € 917.000 ingevuld. Er resteert een nog in te vullen taakstelling van € 34.000 in 2021. In het hoofdstuk 'Voortgang invulling bijstellingen en ombuigingen' is weergegeven wat de stand van zaken is met betrekking tot de realisatie van de taakstellingen.

Ad 5. Het beschikbaar stellen van de kredieten zoals voorgesteld in het onderdeel investeringskredieten

De raad kan bij de begroting van een bepaald jaar, maar ook gedurende het jaar middels bijvoorbeeld de voor- of najaarsnota investeringskredieten beschikbaar stellen (art. 5 Financiële verordening). In dit onderdeel zijn deze nieuwe investeringskredieten opgenomen.

Ad 4. Kennis te nemen van de voortgangsrapportage inzake investeringen

De inzet van de investeringskredieten wordt continu bewaakt. De voortgang wordt bij elke rapportage van de beleidscyclus gerapporteerd (art. 6 Financiële verordening).

Kanttekeningen

In de voorjaarsnota is in kaart gebracht welke bijstellingen van budgetten noodzakelijk zijn bij continuering van het huidige beleid. Voor het grootste deel betreft dit bijstellingen die volgen uit wettelijke verplichtingen, loon- en prijsstijgingen en bijstellingen die onuitstelbaar en onvermijdelijk zijn. Wanneer deze wijzigingen niet worden doorgevoerd, betekent dit dat u niet kunt voldoen aan de wettelijke verplichtingen dan wel dat het vastgestelde beleid niet kan worden uitgevoerd.

Onderwerp

Voorjaarsnota 2021

Datum

24 juni 2021

Kenmerk

139569

Pagina

3 van 4

In het raadsvoorstel bij de Jaarstukken 2020 wordt de raad voorgesteld twee nieuwe reserves in te stellen:

- Reserve integratie/participatie nieuwkomers
- Reserve projecten

In deze voorjaarsnota is ervan uitgegaan dat uw raad conform besluit. In de voorjaarsnota worden de onttrekkingen uit deze reserves begroot (zie o.a. onderdeel 'reserves').

Mocht uw raad niet besluiten tot het instellen en vormen van deze reserves vanuit de resultaatbestemming 2020 dan komen de begrote onttrekkingen in deze voorjaarsnota te vervallen.

Een deel van de effecten van de Coronacrisis is nog onduidelijk. We blijven de consequenties voor onder andere onze inwoners, ondernemers, zorgverleners, culturele sector en verbonden partijen nauwgezet volgen. De impact hiervan op onze begroting voor dit jaar en voor komende jaren zal daarbij steeds duidelijker vorm krijgen. Wij zullen u hierover blijven informeren.

Draagvlak

N.v.t.

Aanpak/Uitvoering

Op basis van de door de raad vastgestelde voorjaarsnota en de perspectiefbrief, zullen wij overgaan tot het opstellen van de Begroting 2022. Deze begroting zal in oktober worden aangeboden aan de raad. Vervolgens zal in de raadsvergaderingen van 1 en 3 november de begrotingsbehandeling plaatsvinden.

Communicatie

Geen bijzonderheden.

Financiële consequenties

Voor de financiële consequenties wordt verwezen naar de Voorjaarsnota 2021.

Juridische consequenties

N.v.t.

WMO-aspecten

Daar waar sprake is van bijstellingen op het gebied van de WMO is dat weergegeven in de voorjaarsnota.

Duurzaamheid

Daar waar sprake is van voorstellen op het gebied van duurzaamheid, is dat weergegeven in de voorjaarsnota.

Effect op vermindering regeldruk

Nv.t.

Alternatieven

Daar waar alternatieven voorhanden zijn, is dit opgenomen in de voorjaarsnota.

Onderwerp

Voorjaarsnota 2021

Datum

24 juni 2021

Kenmerk

139569

Pagina

4 van 4