

RAADSVOORSTEL

Agendapunt

Raad	14 oktober 2021	Team	FS&B
Voorstelnummer	1764889		
Datum	14 september 2021		
Onderwerp	Tweede bestuursrapportage 2021		
Programma	Alle begrotingsprogramma's		
Inlichtingen bij	S. Kadri		
Telefoonnummer	(0318) 538618		
E-mailadres	Said.kadri@veenendaal.nl		

Aan de leden van de raad,

Voorgestelde beslispunten

1. De tweede bestuursrapportage 2021 met de daarin gemelde afwijkingen en een voordelig saldo van € 1.369.000,-, zijnde het saldo na verwerking van de onder 2a t/m 2h genoemde stortingen in en onttrekkingen aan de reserves, vast te stellen.
2. In te stemmen met:
 - a. het onttrekken van € 38.000,- in 2021 aan de egalisereserve begraafplaats in verband met de nieuwe begraafplaatsexploitatie;
 - b. het storten van € 71.000,- in 2021 in de algemene reserve in verband met de verkoop van de schoolwoningen aan de Mispel;
 - c. het storten van € 24.000,- in 2021 in de bestemmingsreserve meerjarige middelen in verband met een correctie op de exploitatie van de ICT-campus;
 - d. het onttrekken van € 2.702.000,- in 2021 aan de egalisereserve Rembrandt College in verband met de definitieve afwikkeling met de verzelfstandiging van het Rembrandt College en als gevolg daarvan het opheffen van deze reserve.
 - e. het storten van € 80.000,- in 2021 in de egalisereserve verkiezingen in verband met de overheveling naar 2022 voor de verwachte kosten van gemeenteraadsverkiezingen in dat jaar;
 - f. het onttrekken van € 125.000,- in 2021 aan de algemene reserve in verband met het nog te verwerken begrotingssaldo als gevolg van de structurele effecten uit de derde bestuursrapportage 2020;
 - g. het voordelige saldo van alle mutaties uit deze tweede bestuursrapportage 2021 van € 1.369.000,- in 2021 te storten in de algemene reserve.
3. De grond die via de intentieovereenkomst Stadsakkers verpacht zal worden, vanuit de grondexploitatie in te brengen in de 'algemene dienst', de pachtopbrengsten van deze grond in de reguliere exploitatiebegroting te ramen en de aframing van de verkoopwaarde te verwerken in het Projectenboek 2022.
4. De volgende aanvullende investeringsbedragen in 2021 beschikbaar te stellen:
 - a. € 134.000,- voor de aanschaf van hardware voor Stichting Veens Welzijn;
 - b. € 550.000,- voor de Europese aanbesteding voor de nieuwbouw Wijkservice;
 - c. € 153.000,- voor de aankoop grond Stadsakkers.
5. De Effectmonitor Sociaal Domein over het tweede kwartaal 2021 onderdeel te laten uitmaken van deze bestuursrapportage.

Waarom naar de raad?

Conform de planning- & controlcyclus 2021 wordt de tweede bestuursrapportage 2021 ter vaststelling aangeboden aan de raad. Op grond van artikel 192 van de Gemeentewet en de Verordening op basis van artikel 212 van de Gemeentewet is de raad het bevoegd orgaan om de begroting tussentijds te wijzigen. Bovendien vraagt een aantal bijstellingen uit deze bestuursrapportage om stortingen in en onttrekkingen aan de gemeentelijke reserves. Omdat er in een eerder stadium nog geen raadsbesluit over deze reservemutaties is genomen, wordt deze bijstelling afzonderlijk aan u voorgelegd.

Samenvatting

De tweede bestuursrapportage 2021 bevat de voortgang van de afspraken voor 2021 ten opzichte van de plannen in de Programmabegroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024. Er kan worden geconcludeerd dat de uitvoering van de doelen op schema ligt en meerdere doelen reeds zijn gerealiseerd.

Tevens treft u in deze rapportage de financiële ontwikkelingen aan die van invloed zijn op het huidige financiële kader voor 2021 en volgende jaren. Ten opzichte van de Programmabegroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 laat deze rapportage voor 2021 een voordelig saldo zien van € 1.369.000,-. Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat een positief saldo zien van € 850.000,- in 2022, een positief saldo van € 32.000,- in 2023 en een negatief saldo van € 281.000,- in 2024.

Deze saldi vormen het vertrekpunt voor het financiële perspectief in de Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025. In deze Programmabegroting wordt u nader geïnformeerd over de toekomstige financiële ontwikkelingen en worden u keuzes voorgelegd hoe met deze ontwikkelingen om te gaan.

Inleiding

De tweede bestuursrapportage 2021 maakt deel uit van de gemeentelijke planning- & controlcyclus over 2021. In 2021 worden er in totaal drie bestuursrapportages opgesteld. Deze tweede bestuursrapportage is vooral inhoudelijk van aard en staat in het teken van de voortgang van de afspraken uit de begroting. Daarnaast vindt er een actualisering van de exploitatiebudgetten en risico's van 2021 in deze rapportage plaats.

Vanaf 2021, te beginnen met de bestuursrapportages, worden de planning- & controldocumenten van gemeente Veenendaal online gepubliceerd op de website <https://veenendaal.begrotingsapp.nl/>.

Corona

De coronacrisis heeft vooral in het 1^e halfjaar 2021 een behoorlijke impact gehad op het maatschappelijke, economische en sociale leven. De lockdown, de hoge pieken in de besmettingscijfers en opnames in de ziekenhuizen kenmerkten deze onzekere tijd.

Gelukkig is het perspectief aanzienlijk verbeterd, mede doordat een groot deel van de bevolking inmiddels gevaccineerd is. De economie trekt boven verwachting sterk aan en de versoepelingen gaan stap voor stap verder. Hoewel de cijfers van het aantal besmettingen iets minder dalen dan was gehoopt, overweegt het kabinet de zogenaamde '1,5 meter' afstand te schrappen en wordt ingezet op een zo groot mogelijke normalisering van de samenleving.

Coronaherstelfonds

In de eerste bestuursrapportage 2021 hebben wij u aangegeven dat we een gedeelte van het restant van de 'coronagelden' - op dat moment € 894.000,- - willen inzetten voor initiatieven die een vlotte

'herstart' van de Veense samenleving ondersteunen. Via het ondersteunen van nuttige en creatieve ideeën kan de herstart van de samenleving bespoedigd worden.

In dit kader hebben wij voor de zomervakantie een coronaherstelfonds ingesteld voor activiteiten en initiatieven uit de samenleving die bijdragen aan deze snelle herstart en herstel van de Veenendaalse samenleving. Het gaat dan onder andere om:

- Extra impulsen met het oog op cohesie en ontmoeting in de wijken;
- Activiteiten gericht op kwetsbaarheid van specifieke doelgroepen of leeftijden (bijvoorbeeld jongeren of eenzaamheid onder ouderen);
- Gebleken nasleepeffecten van de corona-lockdown (bijvoorbeeld uitgestelde zorg en mentale problemen), die niet binnen de reguliere capaciteit van- en prestatieafspraken met instellingen kunnen worden opgevangen;
- De ondersteuning in het op gang brengen van economische activiteiten in bijvoorbeeld het centrum, contact met bedrijven (accounthouderschap corona) en/of de arbeidsmarkt.

Daarbij hebben wij voor initiatieven voor de korte termijn € 100.000,- geraamd en voor een integraal pakket van maatregelen voor de middellange termijn (2021/2022) een budget van voorshands € 300.000,- begroot. Ook wordt voor de benodigde beleids capaciteit rekening gehouden met een bedrag van € 75.000,-. De totaal benodigde middelen, ad € 475.000,-, worden gedekt uit de stelpost 'coronagelden'.

In de komende bestuursrapportages zullen we u op de hoogte houden van de gehonoreerde activiteiten c.q. initiatieven en de uitputting van het coronaherstelfonds.

Beoogd resultaat

Inzicht bieden in de voortgang van de afspraken uit de begroting, alsmede de financiële afwijkingen van de in de Programmabegroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 (inclusief tweede bestuursrapportage 2021) vastgestelde budgetten en het geven van een bijgesteld financieel kader voor 2021 en volgende jaren.

Argumenten

1.1 De uitvoering van de doelen uit de programmabegroting verloopt volgens plan; wel zijn er financiële mee- en tegenvallers

De grootste afwijkingen die van invloed zijn op dit resultaat betreffen de hogere baten vanuit de algemene uitkering (€ 807.000,- voordelig), gunstige bijstelling renteontwikkelingen (€ 574.000,- voordelig), aframing financiering WSW (€ 392.000,- voordelig) en de aanpassing van de dividendontvangsten (€ 165.000,- nadelig).

2.1 De stelpost 'coronagelden' zal voor meerdere doeleinden worden ingezet

Het restant van de 'coronagelden', ad € 364.000,-, wordt via een stelpost 'gereserveerd' om de extra onvermijdbare uitgaven dan wel gedeferde inkomsten die zich dit jaar vanwege de coronamaatregelen nog voordoen, te dekken.

In de volgende bestuursrapportage zullen we u nader informeren over de financiële ontwikkelingen die voortvloeien uit de coronacrisis.

2.2 Een aantal bijstellingen uit deze bestuursrapportage vraagt om een besluit over de mutaties in een aantal reserves

Bij het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de reservemutaties die afwijken van de begroting, maar waar reeds een raadsbesluit aan ten grondslag ligt, in de begroting c.q. administratie verwerkt.

Wij stellen u voor om akkoord te gaan met de volgende reservemutaties:

- a. Conform de nieuwe begraafplaatsexploitatie ontstaat er een verschil tussen de opbrengsten en kosten in 2021. Voorgesteld wordt om dit bedrag, ad. € 38.000,-, te onttrekken aan de egaliseringsreserve begraafplaats;
- b. Het resultaat van de verkoop van de schoolwoningen aan de Mispel in 2021 zoals gebruikelijk te storten in de algemene reserve. Voorgesteld wordt om dit bedrag, ad. € 71.000,-, te storten in de algemene reserve;
- c. het storten van € 24.000,- in 2021 in de bestemmingsreserve meerjarige middelen in verband met het feit dat bij de jaarrekening 2020 is gebleken dat bij de derde bestuursrapportage 2020 te veel gestort is in de meerjarige middelen, wat deels naar vooruitontvangen bedragen gecorrigeerd had moeten worden (i.v.m. subsidie). Nu is er een tekort in de reserve meerjarige middelen wat betreft onderdeel ICT-Campus. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in de bestemmingsreserve meerjarige middelen;
- d. Per 1 januari 2021 is het Rembrandt College verzelfstandigd. Voorgesteld wordt om de definitieve afwikkeling met de verzelfstandiging van het Rembrandt College voor een bedrag van € 2.702.000,- te onttrekken aan de egaliseringsreserve Rembrandt College;
- e. In 2022 vinden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. Voorgesteld wordt om in 2021 € 80.000,- te storten in de egaliseringsreserve verkiezingen en over te hevelen naar 2022 voor de verwachte kosten in 2022;
- f. Het saldo van de effecten voor 2021 uit de derde bestuursrapportage 2020 dient nog in de begroting 2021 verwerkt te worden. Voorgesteld wordt om € 125.000,- te onttrekken aan de algemene reserve.

2.3 Het is gebruikelijk om het saldo van een bestuursrapportage te verrekenen met de algemene reserve

Het totaal van de afwijkingen in deze bestuursrapportage resulteert in een voordeel voor 2021 van € 1.369.000,-. Conform de bestendige gedragslijn wordt voorgesteld dit bedrag te storten in de algemene reserve.

3.1 Hiermee wordt de intentieovereenkomst Stadsakkers met Stichting Missie 0318 in de begroting verwerkt

De overgang van de grond uit de grondexploitatie als gevolg van de intentieovereenkomst Stadsakkers van het college met Stichting Missie 0318 naar de algemene dienst, betekent een te ramen investeringsbudget (en een toevoeging aan de materiële activa) van € 153.000,-. Hier staat een even grote inkomst op de grondexploitatie tegenover. De financiële consequenties op de grondexploitatie worden verwerkt in het Projectenboek 2022. Het Projectenboek is het P&C-document waarin aanpassingen in de grondexploitaties worden verwerkt. Daarnaast zal een structurele pachtinkomst in de reguliere begroting geraamd moeten worden.

4.1 Voor de uitvoering van de geplande activiteiten zijn aanvullende investeringsbedragen nodig

a. Aanschaf van ICT-faciliteiten voor Stichting Veens Welzijn

Met ingang van 1 januari 2021 is de Stichting Veens Welzijn belast met het welzijnswerk in Veenendaal. De stichting maakt gebruik van meerdere ICT-faciliteiten van de gemeente. Voor de uitvoering heeft de gemeente op verzoek van de stichting onder andere laptops, desktops en smartphones aangeschaft. Daarnaast hebben meerdere activiteiten op het gebied van infrastructuur en migratie plaatsgevonden. In totaal gaat het om een investering van € 134.000,-. De jaarlijkse kapitaallasten van de investering bedragen € 27.023,-.

Deze kosten worden doorbelast en daarmee worden de lasten van de investering volledig gedekt door de bijdrage vanuit Stichting Veens Welzijn.

In het meerjareninvesteringsplan (MIP) is geen rekening gehouden met deze investering. Voorgesteld wordt € 134.000,- beschikbaar te stellen voor de ICT-faciliteiten van Stichting Veens Welzijn.

b. Europese aanbesteding voor de nieuwbouw Wijkservice

Overeenkomstig de raadsinformatiebrief d.d. 29 juli 2021 (vastgesteld door het college d.d. 17 augustus), waarin is aangegeven dat de Europese aanbesteding voor de nieuwbouw IW4 – Wijkservice – nevenlocatie brandweer niet heeft geleid tot een geslaagde gunning als gevolg van de huidige overspannen marktomstandigheden, wordt in deze bestuursrapportage voorgesteld het investeringsbudget te verhogen met € 550.000,-. De kapitaallasten voor Wijkservice stijgen hierdoor met € 20.000,-.

c. Intentieovereenkomst Stadsakkers

De overgang van de grond uit de grondexploitatie als gevolg van de intentieovereenkomst Stadsakkers van het college met Stichting Missie 0318 naar de algemene dienst, betekent een te ramen investeringsbudget (en een toevoeging aan de materiële activa) van € 153.000,-. Naast de rentelast van de grond zal een structurele pachtinkomst in de reguliere begroting geraamd moeten worden. De grond wordt aan Stichting Missie 0318 verpacht. De pachtinkomst als gevolg van de intentieovereenkomst Stadsakkers wordt vanaf 2022 geraamd op circa € 672,- per jaar (afhankelijk van het te verpachten oppervlak).

5. Via de Effectmonitor Sociaal Domein krijgt u de actuele verantwoordingsinformatie over het Integraal beleidskader sociaal domein (IBK)

In juni 2019 hebt u voor het eerst kennis kunnen maken met het Digitaal Projectenboek Sociaal Domein. De Effectmonitor Sociaal Domein is gekoppeld aan de reguliere verantwoordingsmomenten. Daarom ontvangt u parallel aan de tweede bestuursrapportage 2021 een update van de beleidsmatige verantwoording in het sociaal domein over het tweede kwartaal van 2021.

U kunt de effectmonitor benaderen via de onderstaande link. De rapportage is direct te benaderen, dus zonder wachtwoord.

Openbare link Integraal beleidskader sociaal domein 2020-2023:

<https://app.powerbi.com/view?r=eyJrIjoibjQ4YTg1NDYtMTg1Ny00ZGU0LWI3MmYtMDQwODRIYzhjM2MzIiwidCI6ImVhMzI4OTg5LWYwNDAtNDJmYS1iMjQxLWY1NGRhMDJmODhkYiIsImMiOjI9>

Alternatieven

Wij hebben de financiële afwijkingen verwerkt op basis van alle door u genomen besluiten en de bestendige gedragslijn. Vanuit uw kaderstellende bevoegdheid en uw budgetrecht kunt u alsnog andere keuzes maken.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Participatie

Tijdens de commissievergaderingen is er de mogelijkheid om in te spreken. De signalen vanuit de samenleving kunt u meenemen in uw politieke afweging om te komen tot besluitvorming.

Wat betekent dit besluit voor inwoners?

Via deze bestuursrapportage kunnen de inwoners kennismaken van de voortgang van de afspraken uit de begroting en de financiële ontwikkelingen in 2021.

Aanpak / uitvoering

De incidentele en structurele effecten van de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen zijn verwerkt in de begroting 2021 en de structurele effecten worden verwerkt in de Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025.

Communicatie over dit besluit

Na vaststelling in het college zal de tweede bestuursrapportage via de reguliere communicatiekanalen openbaar gemaakt worden.

Evaluatie

Deze tweede bestuursrapportage vormt een (financiële) tussenevaluatie van de uitvoering van de Programmabegroting 2021. In de jaarstukken 2021 zal verantwoording aan u afgelegd worden over het gehele jaar 2021.

Kosten, baten, dekking

De diverse bijstellingen in deze bestuursrapportage hebben in totaal een positief saldo voor 2021 van € 1.369.000,-. Dit saldo wordt gestort in de algemene reserve.

Het totaal van de bijstellingen wordt verwerkt met de bijgevoegde begrotingswijziging.

Burgemeester en wethouders,

mevrouw drs. S.M. Deelstra
gemeentesecretaris

de heer K.J.G. Kats
burgmeester

Bijlagen

1. Tweede bestuursrapportage 2021
2. Begrotingswijziging

Ter inzage