



Gemeente
Woudenberg

RAADSVOORSTEL 2020

**Datum
voorstel:** 24 november
2020

Registratiekenmerk: Z.330005
Raadsvergadering van : 8 december 2020
Vergadering Commissie van: 17 december 2020
Portefeuillehouder: A.J. Vlam
Behandelend ambtenaar: A. van de Bovenkamp

Onderwerp / voorstel: Financiële najaarsrapportage 2020 en aanwending reserves Omgevingswet en Duurzaamheid voor 2021

Aan de Raad.

Voorstel

Wij stellen u voor:

- de financiële najaarsrapportage 2020 vast te stellen en akkoord te gaan met de daarin verwerkte financiële begrotingswijzigingen;
- uit de reserve omgevingswet voor 2021 een bedrag van € 212.600 beschikbaar te stellen voor voorbereidingen invoering Omgevingswet per 1 januari 2022;
- uit de reserve duurzaamheid voor 2021 een bedrag van € 50.000 beschikbaar te stellen ter voorbereiding energietransitie (RES 2.0 en implementatie lokaal in Woudenberg).

Inleiding

Voor u ligt de financiële najaarsrapportage 2020. Deze rapportage geeft een doorkijk van de financiële stand van zaken van het hele jaar 2020 aan de hand van de werkelijke cijfers tot en met oktober 2020. De verschillen zijn vertaald naar het te verwachten jaarresultaat 2020.

Centrale vraag

Geef aan de hand van de werkelijke cijfers tot en met oktober 2020 een doorkijk op het financiële resultaat over 2020.

Beoogd resultaat (wat)

Via de financiële najaarsrapportage wordt over de werkelijke cijfers tot en met oktober 2020 gerapporteerd met een doorkijk naar het gehele jaar. In deze najaarsrapportage zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- Inleiding
- Overzicht financiële mutaties

Kader

Artikel 6 van de Financiële Verordening gemeente Woudenberg 2016 schrijft voor dat het college de raad door middel van minimaal één tussentijdse rapportage informeert over de realisatie van de begroting van de gemeente van het lopende boekjaar.

Argumenten

Het ongunstige financiële beeld uit de zomernota 2020 heeft de afgelopen maanden een positieve wending gekregen. Door het college is actief gestuurd op de uitgaven. Aan de budgethouders is gevraagd om te besparen op de uitgaven in 2020 door bijvoorbeeld de uitvoering van taken te temporiseren.

Deze financiële najaarsrapportage bevat voornamelijk positieve verschillen ten opzichte van de begroting 2020. De totale voordelige bijstelling in de najaarsrapportage bedraagt € 623.022. Doordat de primitieve begroting 2020 een positief saldo van € 44.189 heeft en de zomernota een negatief saldo van € 1.036.417, resulteert na verwerking van deze najaarsrapportage een begrotingssaldo van € 369.206 negatief. Hierdoor verwachten wij het begrotingsjaar 2020 financieel niet positief af te sluiten.

Grote meevallers zijn de hogere algemene uitkering 2020 van het rijk, een hogere BUIG uitkering 2020 (bijstandskosten) en de hogere opbrengst leges omgevingsvergunning en bijzondere leges. Naast de grote meevallers verwachten we tot het einde van het jaar ook lagere kosten leerlingenvervoer, Coöperatie en RUD. Tegenvallers in de financiële najaarsrapportage zijn de hogere kosten jeugd en wmo en de lagere opbrengst begrafenisleges.

Aan de inkomstenkant vallen de leges omgevingsvergunningen door de vele bouwactiviteiten in Woudenberg €150.000 euro hoger uit. Opbrengsten uit leges zijn bedoeld om de uitvoeringskosten voor vergunningverlening te dekken. Wij stellen u voor €50.000 hiervan toe te voegen aan de reserve Omgevingswet ter voorbereiding op de invoering van deze wet per 1 januari 2022. We zien dat de ontwikkeling van de landelijke ICT systemen achterblijft bij de verwachting en verschuift naar de gemeenten. Dit betekent hogere kosten voor de gemeente door meer lokale voorbereiding op werkende ICT systemen en werkprocessen die aansluiten op het lokale, regionale en landelijke informatielandschap en de samenwerking met ketenpartners. Werkzaamheden die moeten gebeuren om zorg te dragen voor continuïteit en kwaliteit van de vergunningverlening na inwerkingtreding van de Omgevingswet. Het restant van €100.000 de hogere opbrengsten uit leges omgevingsvergunningen komt ten goede van het jaarresultaat 2020.

De voorgestelde onttrekkingen uit de reserves Omgevingswet en Duurzaamheid worden toegelicht in de paragraaf Overige financiële ontwikkelingen 2021 hieronder.

Duurzaamheid en Inclusie

In 2020 wordt op diverse fronten ingezet op duurzaamheid. Duurzaamheid op het gebied van mens is onder andere terug te zien in het Beleidskader Sociaal Domein 2019-2022. Dit beleidskader is gebaseerd op het concept 'positieve gezondheid' waarbij de mens met zijn talenten centraal staat en alle elementen die (duurzaam) bijdragen aan het welbevinden.

Duurzaamheid op het gebied van milieu is terug te vinden in de Regionale Energiestrategie en de transitievisie warmte maar ook in de bewustwording rond duurzaamheid, bijvoorbeeld door de titel Fairtrade gemeente en de activiteiten onder de naam WAUW!denberg.

Daarnaast wordt via deze financiële najaarsrapportage bijgedragen aan duurzaamheid daar het een tussentijds beeld van de financiële weerbaarheid van de gemeente verschaft.

Verder wordt vanuit de vijf beleidsprogramma's bijgedragen aan een inclusieve samenleving. Zo is het gezamenlijke doel van de verschillende onderdelen van programma 1 verwerkt in de

visie waarin is opgenomen dat inwoners naar vermogen meedoen en naar elkaar omzien. Andere voorbeelden die bijdragen aan de inclusieve samenleving is de structurele samenwerking tussen de medewerkers van de buitendienst en Amfors, invulling geven aan de Banenafpraak en dat bij nieuwbouwprogrammering zo goed mogelijk wordt geprobeerd aan te sluiten bij de toekomstige woonbehoefte van alle inwoners.

Beoogd resultaat (hoe)

Deze rapportage geeft een weergave van de financiële resultaten 2020. Het is geen inhoudelijke rapportage over de realisatie van de beoogde resultaten.

Financiële consequenties

De meeste mutaties in de najaarsrapportage zijn incidenteel. De mutaties die een structureel karakter hebben zijn grotendeels al meegenomen in de begroting 2021-2024. Betreffende de lagere opbrengst begrafenisleges is nog onduidelijk of deze structureel is.

De najaarsrapportage geeft voor het begrotingsjaar 2020 het volgende financiële beeld:

Tekort begrotingsjaar 2020 zomernota 2020		-992.228
<u>Mutaties n.a.v. najaarsrapportage 2020:</u>		
- Lagere kosten leerlingenvervoer	25.000	
- Lagere kosten Coöperatie	55.000	
- Hogere kosten jeugd en wmo	-189.784	
- Hogere uitkering BUIG	222.445	
- Lagere opbrengsten begrafenisleges	-35.000	
- Lagere kosten RUD	38.000	
- Hogere opbrengst bijzondere leges (planontwikkelingsbijdrage)	40.000	
- Hogere opbrengsten leges omgevingsvergunning	150.000	
- Hogere algemene uitkering (septembercirculaire 2020)	194.247	
- Toevoeging reserve Omgevingswet	-50.000	
- Overige aanpassingen	173.114	
Totaal mutaties najaarsrapportage 2020		623.022
Verwacht tekort begrotingsjaar 2020 (incl. najaarsrapportage)		-369.206

(- = nadelig/ + = voordelig)

De financiële najaarsrapportage 2020 bevat diverse verschillen ten opzichte van de begroting 2020. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het overzicht financiële mutaties in de financiële najaarsrapportage.

Het verwacht tekort voor 2020 bedraagt € 369.206. Dit is € 623.022 voordeliger dan het verwacht tekort zoals in de zomernota 2020 gerapporteerd is (€ 992.228 nadelig). Het voorstel is om dit resultaat te dekken via de algemene reserve.

Overige financiële ontwikkelingen 2021

Aanwending reserve omgevingswet in 2021

Voor de invoering van de Omgevingswet is een Plan van aanpak opgesteld en is de reserve Omgevingswet gevormd ten behoeve van de kosten die gemaakt worden in de voorbereiding op de Omgevingswet. Via de bundel projectrapportages houden wij op de hoogte van de voortgang. Medio 2020 is bekend geworden dat de invoering van de Omgevingswet met een jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Door het uitstel van de invoering van de Omgevingswet, zijn de activiteiten op de voorbereiding deels verschoven. Ter voorbereiding op de invoering van de omgevingswet per 1 januari 2022 zullen in 2021 de kosten worden gemaakt om de invoering te bewerkstelligen. Daarom stellen wij u voor het nog beschikbare budget, bedoeld voor invoeringskosten in het jaar 2021, in de reserve omgevingswet ad. € 212.600 (medio nov 2020) nu in zijn geheel beschikbaar te stellen als projectbudget voor de uitvoering van het plan van aanpak en alles wat nodig is om per 1 januari 2022 de Omgevingswet in te voeren. Via de voortgangsrapportages wordt de raad op de hoogte gehouden over de voortgang van de invoering. De eerstvolgende rapportage 2021 volgt per 1 april 2021.

Aanwending reserve duurzaamheid 2021

Ter voorbereiding energietransitie (RES 1.0 en implementatie lokaal in Woudenberg) worden in 2021 extra activiteiten ingezet om tot een definitief bod te komen. Het realiseren van het bod vraagt extra voorbereiding, afstemming met partners, communicatie en participatie om het conceptbod van 0,5 terrawatt te halen. Het zijn stappen die nodig zijn voor het bod en de lange termijn van de RES, hiermee wordt gelijktijdig invulling gegeven aan de lokale doelstellingen van de energie transitie. Hiervoor is specifieke deskundigheid nodig op het gebied van opwek van duurzame energie. Wij stellen u voor een deel van de reserve duurzaamheid ad. € 50.000 nu beschikbaar te stellen, zodat Woudenberg aan de gewenste voorbereiding op het bod kan voldoen. De reserve is gevormd door bijdrage van het rijk die wij ontvangen hebben voor de lokale werkzaamheden aan o.a. de energietransitie. Via de reguliere voortgangsrapportages wordt de raad op de hoogte gehouden over de voortgang van de energietransitie.

Aanpak/uitvoering

Na vaststelling van de financiële najaarsrapportage wordt de begroting 2020 bijgesteld.

Een aantal gewijzigde budgetten 2020, zoals opgenomen in de financiële najaarsrapportage, is structureel en verwerkt in de recent vastgesteld begroting 2021-2024. De gewijzigde budgetten die nog niet zijn verwerkt in de begroting 2021-2024 worden geïnventariseerd en via begrotingswijziging 2021 voorgelegd aan de raad.

Conclusie

Via de financiële najaarsrapportage wordt een doorkijk gegeven op het financiële resultaat over 2020.

Bijlage(n)

- Financiële najaarsrapportage 2020
- Concept raadsbesluit

Burgemeester en wethouders van Woudenberg

drs. S.M.T. van der Marck-Verschoor
Secretaris

T. Cnossen
Burgemeester