



Zaak en documentnummer : Z/21/126845/DV.21-311

Raadsvoorstel

Datum collegevergadering: 25 mei 2021

Datum raadsvergadering: 7 juli 2021

Portefeuillehouder : Wethouder B. Huizing

Volgnummer : 8

Omschrijving bijlagen: 1^e bestuursrapportage 2021

Onderwerp

1e bestuursrapportage 2021

Besluit

1. In te stemmen met de inhoud van de 1e bestuursrapportage 2021.
2. De financiële consequenties van de 1e bestuursrapportage, zoals weergegeven in de overzichten in dit voorstel, te verwerken in de begroting 2021 en de meerjarenraming.
3. Het overschot voor 2021 ad. € 66.464 toe te voegen aan de algemene reserve.
4. De structurele tekorten voor 2022 en verder voorlopig te dekken door een nader in te vullen taakstellende bezuiniging in het sociaal domein van € 200.000 in 2022, oplopend naar € 500.000 in 2025, en eventuele verdere tekorten te dekken door het treffen van nader te bepalen inkomensverhogende maatregelen.

Samenvatting

Voor u ligt de 1^e bestuursrapportage 2021 van de gemeente Westerwolde. Deze rapportage kent dezelfde programma indeling als de programmabegroting 2021. Zoals afgesproken wordt een beperkt aantal onderwerpen behandeld. Wij verwachten dat in deze rapportage de onderwerpen die de meeste financiële impact hebben voor onze gemeente wel zijn belicht, zodat een redelijke inschatting kan worden gemaakt van het (meerjarige) financiële beeld op dit moment.

Deze bestuursrapportage sluit met een voordeel van € 66.464 voor 2021. Dit bestaat uit een incidenteel voordeel van € 483.154 en een nadeel van € 416.690 die – zij het aflopend – ook structureel doorwerkt. De nadelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere lasten in het sociaal domein, met name bij de WMO.

Op het moment van dit schrijven is de meicirculaire nog niet uitgebracht. De resultaten daarvan worden bij de 2^e bestuursrapportage verwerkt. Over de effecten van die circulaire valt op dit moment nog niets te zeggen. We weten wel dat er mogelijk nog een aantal forse opgaven op ons afkomen. De aangekondigde herverdeling van het gemeentefonds lijkt voor onze gemeente negatief uit te pakken. De onderzoeken naar de benodigde structurele middelen voor onderhoud en investeringen in onze kapitaalgoederen lopen nog volop, maar ook daar lijken de budgetten vooralsnog onvoldoende om het huidige bestand aan kapitaalgoederen op een acceptabel niveau in de benen te kunnen houden. De invoering van het nieuwe financieringsmodel bij de Omgevingsdienst Groningen houdt ons bezig en de effecten van Covid-19 op onder andere de jeugdzorg en de inkomensregelingen zullen de komende tijd duidelijk worden. Al met al verwachten wij dat de druk op onze begroting alleen maar verder zal toenemen.

Wij stellen voor de volgende incidentele aanpassingen in de begroting 2021 te verwerken:

Budgetaanpassingen

INCIDENTEEL	Begroting 2021
Programma 1: veiligheid	14.078 n
Programma 2: openbaar gebied	83.510 n
Programma 5: sport, cultuur en recreatie	164.609 n
Programma 6: sociaal domein	569.625 n
Programma 7: milieu en gezondheid	42.168 n
Programma 8: wonen en bouwen	65.000 n
Programma 9: inwoners en bestuur	38.031 n
Algemene dekkingsmiddelen	-934.567 v
Kostenplaatsen	-412.910 v
Budgettair neutrale wijzigingen (via onvoorzien)	-74.760 v
Totaal van wijzigingen voor bestemming	-445.216 v
Mutaties in de reserves	-37.938 v
Budgettair effect <i>incidentele</i> wijzigingen	-483.154 v

De volgende structurele aanpassingen in de begroting 2021 en volgende jaren worden voorgesteld:

Budgetaanpassingen

STRUCTUREEL	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Programma 2: openbaar gebied	2.250 n	3.638	3.638	3.638	3.638
Programma 5: sport, cultuur en recreatie	0 v	0	0	0	0
Programma 6: sociaal domein	409.440 n	359.000	331.000	239.000	156.000
Programma 8: wonen	5.000 n	5.000	5.000	5.000	5.000
Budgettair effect <i>structurele</i> wijzigingen	416.690 n	367.638	339.638	247.638	164.638

Financiën

Wij stellen voor het overschot voor 2021 van deze bestuursrapportage ad. € 66.464 toe te voegen aan de algemene reserve. Het saldo van deze reserve lijkt naar het huidige perspectief de komende jaren wel boven de afgesproken bodem van € 8 miljoen te blijven (zie hoofdstuk 8 in de bestuursrapportage), maar veel ruimte is er niet.

Het structurele tekort voor de jaren 2022 en verder kan voorlopig worden gedekt door een nader in te vullen taakstellende bezuiniging in het sociaal domein van € 200.000 in 2022, oplopend naar € 500.000 in 2025. Hiervoor verwijzen wij naar de kadernota. Verder bezuinigen achten wij voorlopig niet verantwoord. Eventuele verdere tekorten moeten dan door nader te bepalen inkomensverhogende maatregelen worden gedekt. Dit moet verder worden uitgewerkt bij de begrotingsbehandeling 2022. Bij de begrotingsbehandeling 2022 zijn de uitkomsten van de meicirculaire bekend en is naar verwachting ook meer duidelijk over een aantal andere zaken als de herverdeling van het gemeentefonds en de begroting van de Omgevingsdienst. Op dat moment kan beter worden ingeschat hoeveel tekorten er daadwerkelijk moeten worden weggewerkt.

Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Actueel begrotingsresultaat	0	0	-270.801	0 voordeel
Incidentele aanpassingen bestuursrapportage	-483.154	0	0	0 voordeel
Structurele aanpassingen bestuursrapportage	416.690	367.638	339.638	247.638 nadeel
Aangepast begrotingsresultaat na begrotingsvergadering	-66.464	367.638	68.837	247.638
Storting overschot in algemene reserve	-66.464			
Taakstellende bezuiniging sociaal domein		200.000	300.000	400.000
Nader te bepalen inkomensverhogende maatregelen		167.638		
Begrotingsresultaat na bestuursrapportage	0	0	-231.163	-152.362 voordeel

Wedde, 25 mei 2021

Het college van burgemeester en wethouders van Westerwolde,

H. Scheper,
gemeentesecretaris

J. Velema,
burgemeester

No. 8.

De raad van de gemeente Westerwolde;

op voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d. 25 mei 2021, no. Z/21/126845/DV.21-311, afdeling dienstverlening;

besluit:

1. In te stemmen met de inhoud van de 1e bestuursrapportage 2021.
2. De financiële consequenties van de 1e bestuursrapportage, zoals weergegeven in de overzichten in dit voorstel, te verwerken in de begroting 2021 en de meerjarenraming.
3. Het overschot voor 2021 ad. € 66.464 toe te voegen aan de algemene reserve.
4. De structurele tekorten voor 2022 en verder voorlopig te dekken door een nader in te vullen taakstellende bezuiniging in het sociaal domein van € 200.000 in 2022, oplopend naar € 500.000 in 2025, en eventuele verdere tekorten te dekken door het treffen van nader te bepalen inkomensverhogende maatregelen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 7 juli 2021.

De raad voornoemd,

raadsgriffier

voorzitter