

Agendapunt: 06

Onderwerp	Actualisatie begroting 2021
Datum	31-3-2021
Portefeuillehouder	Dhr. van der Tuuk
Sector	Bedrijfsvoering
Bijlage(n)	1. Actualisatie begroting 2021 2. Cebeon rapportage
Ter besluitvorming/ter bespreking/ter informatie	Ter informatie

Gevraagd besluit

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

Kennis te nemen van de actualisatie van de begroting 2021 met de volgende wijzigingen:

1. Een stijging van de deelnemersbijdrage van € 70 duizend als gevolg van verschuiving IOV-gelden naar gemeentefonds;
2. Een herrekening van de gemeentelijke bijdragen per gemeente ten gevolge van de herindelingen en gewijzigde OOV sleutel;
3. Herziene verwerking FLO-kosten, voorziening en reservemutatie;
4. Baten en lasten tegen gevolg van aanpassing crisisorganisatie Twm Covid-19
5. Baten en lasten realisatie DvhN Corona Dialoog t.g.v. Covid-19

Toelichting voorstel

Inleiding

Op 2 oktober 2020 heeft het Dagelijks Bestuur ingestemd met de concept beleidsbegroting 2021. Na het zienswijze traject via de gemeenteraden is de beleidsbegroting 2021 definitief vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 10 december 2020. Na het vaststellen van de beleidsbegroting 2021 hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die het herzien van de begroting 2021 noodzakelijk maken.

Bestuurlijk traject

Het Dagelijks Bestuur heeft op 12 maart 2021 ingestemd met de actualisatie begroting 2021 en besloten deze voor het leggen aan de deelnemende raden van de GR ter zienswijze. Aan het Algemeen Bestuur wordt de actualisatie begroting 2021 nu voorgelegd ter kennisname. Na het zienswijze traject wordt de actualisatie begroting 2021 op 2 juli 2021 aan het Algemeen Bestuur voorgelegd ter vaststelling.

Ontwikkelingen

a. Verschuiving IOV-gelden naar Gemeentefonds

Financiële consequenties: leidt tot een hogere deelnemersbijdrage van € 71 duizend. Dit is gedekt door een hogere bijdrage uit het Gemeentefonds. Dit betreft uitsluitend een administratief technische aanpassing door verschuiving in de financiering.

b. Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2021 ten gevolge van de herindelingen en gewijzigde OOV sleutel

Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, betreft alleen een herverdeling van individuele bijdrages conform de geldende afspraken.

c. Herziene verwerking FLO-kosten, voorziening en reservemutatie

Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, betreft een actualisatie van de begroting op basis van reeds gemaakte afspraken.

d. Baten en lasten ten gevolge van aanpassing crisisorganisatie Twm Covid-19

Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, extra kosten worden vergoed door het Rijk.

e. Baten en lasten realisatie DvhN Corona Dialoog t.g.v. Covid-19

Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, extra kosten worden vergoed door het Rijk.

Taakstelling 2021

Tot slot zijn de laatste inzichten verwerkt uit de interne werkbegroting 2021 en de jaarrekening 2020. De beleidsbegroting 2021 liet in de basis een tekort zien van afgerond € 0,5 miljoen door stijgende kosten en wegvallende baten. Dit tekort moet binnen de begroting worden opgelost. We zien mogelijkheden dit tekort bij deze actualisatie te verlagen naar € 0,2 miljoen. Dit kan worden gerealiseerd door de verschuiving van IOV-gelden naar het Gemeentefonds (zie a) en lagere kosten voor outplacement en WW. De resterende invulling wordt in 2021 bekeken. Deze wijzigingen hebben geen effect op de totale deelnemersbijdrage.

Coronacrisis

Opgemerkt moet worden dat ook 2021 financieel gezien een onzeker jaar blijft als gevolg van de coronacrisis met meer- en minderkosten. Bij de tussentijdse rapportage (P7) maken we een inschatting van de financiële effecten voor 2021.

Relatie met beleidsbegroting 2022

De actualisatie begroting 2021 dient via het bestuurlijk traject ter zienswijze te worden voorgelegd aan de gemeenteraden. De actualisatie volgt hetzelfde tijdsplan en route als de concept beleidsbegroting 2022 omdat deze stukken cijfermatig aan elkaar verbonden zijn. De indexatie van de gemeentelijke bijdrage over 2022 is gebaseerd op geactualiseerde gemeentelijke bijdrage 2021. De gehanteerde voorgerecalculeerde indexatie over de begroting 2021 kan nog niet nagecalculeerd worden omdat er nog geen CAO is afgesloten over 2021. Conform de financiële hygiëneregels zal nacalculatie plaatsvinden en verrekend worden in de eerstvolgende begroting (of begrotingswijziging) waarin dat mogelijk is.

Afstemming/consequenties

	Afgestemd	Consequenties
Juridisch	<input type="checkbox"/>	
Financieel	<input checked="" type="checkbox"/>	
Personeel	<input type="checkbox"/>	
IM/ICT	<input type="checkbox"/>	
Communicatie	<input type="checkbox"/>	
Inkoop	<input type="checkbox"/>	
Overig	<input type="checkbox"/>	