BM2004725

Raadsvergadering
29 oktober 2020

Agendanummer:

Onderwerp: Tussenrapportage 2020

Steenbergen; 22 september 2020

Aan de raad,

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de Tussenrapportage 2020 aan. Met de rapportage geven wij u informatie over de voortgang van onze voornemens in 2020. Dat doen we voor de beleidsinhoudelijke voornemens en op het geld. Wij geven aan hoe we in 2020 verwachten uit te komen.

2. Achtergrond

De planning en control cyclus is een belangrijk proces in de gemeentelijke organisatie en vraagt een strakke planning waar van grof naar fijn gewerkt wordt. Jaarlijks wordt dit vertaald in een planning en voor het jaar 2020 is deze planning vertaald in een spoorboekje.
De Tussenrapportage is een stand van zaken rapportage en onderdeel van de planning en control cyclus 2020. Dat doen we voor de beleidsinhoudelijke voornemens en op het geld. Wij geven aan hoe we in 2020 verwachten uit te komen. Het gaat dus om een prognose. Daarbij hebben we ons gebaseerd op de situatie op 1 juni 2020.

3. Overwegingen

Mutaties tussenrapportage 2020

Het saldo van de mutaties van de Tussenrapportage komt op ***€ 238.922,-*** negatief uit. Belangrijker dan naar het saldo te kijken, is te zien hoe de mutaties zijn opgebouwd; in het bijzonder of ze structureel of incidenteel zijn. In deze rapportage is dit per mutatie ook aangegeven.

Als we naar de structurele doorwerking van de mutaties kijken, zien we dat deze voor ***€ 574.201,-*** nadelig zijn. Deze mutaties worden meegenomen bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2020. Daarbij wordt de kanttekening geplaatst dat de bedragen kunnen afwijken.
De incidentele mutaties zijn in totaal ***€ 335.280,-*** voordelig,

Investeringen

Glijbaan zwembad Aquadintel 2020 (bijstellen met € 28.000)

- Dit is deels veroorzaakt door een aanbestedingsnadeel van € 4.000 en meerwerkkosten t.b.v. de funderingsconstructie (€ 16.000). Door slechte ondergrond bleek het noodzakelijk de constructie te verzwaren waardoor meer wapening benodigd was en meer beton. Daarnaast moest er een zandbed onder de constructie komen van 50 cm'. Hierdoor moest er extra graafwerk worden uitgevoerd en grond worden afgevoerd. Ook bleek het noodzakelijk om een afvoerleiding aan te leggen en deze aan te sluiten op het bestaande suppletiesysteem.

- Een lagere bijdrage ad € 8.000 van SDIB (Stichting Dinteloord in Beweging).

De structurele kapitaallasten zijn in deze tussenrapportage en in de begroting 2021-2024 verwerkt.

Aanvraag investeringskrediet voor realisatie bushalte Dinteloord (€ 125.000)
Naar aanleiding van de regionale en provinciale opgave van de Transitiestrategie gedeelde mobiliteit is de gemeente voornemens een nieuwe bushalte te realiseren bij de entree van Dinteloord. Dit om te waarborgen dat deze kern voorzien blijft van goed openbaar vervoer met de nieuwe aanbesteding van het regionaal busvervoer. Deze aanbesteding is het startpunt van de Transitiestrategie en de gemeente is nauw betrokken bij de uitwerking daarvan.
De nieuwe bushalte is primair een verantwoordelijkheid van de gemeente, wij hebben deze te realiseren en te financieren. De regio heeft echter al wel aangegeven dat er mogelijkheden zijn voor cofinanciering vanuit de provincie. Hierbij gaan we uit van een bijdrage van 50% die achteraf verrekend zal worden. Wij zullen dus nu eerst zelf de volledige financiering moeten dragen. Bij deze vragen wij het benodigde investeringskrediet aan van € 125.000, dit op basis van een eigen raming en rekening houdend met aanvullende voorzieningen. Het benodigde krediet, dit dus nog zonder cofinanciering, willen wij ten laste brengen van een bestaande reservering voor het Uitvoeringsprogramma van het GVVP.
Gevraagd wordt een investeringsbedrag van € 125.000 beschikbaar te stellen voor de realisatie van de bushalte Dinteloord.

Aanvraag investeringskrediet voor het inrichten Levensbos, voorheen herdenkingsbos (€ 150.000)
Vanuit het raadsprogramma 'aan de slag' is er de wens uitgesproken een Levensbos aan te leggen in Steenbergen. De afgelopen tijd is gezocht naar een locatie en zijn de eerste voorbereidingen getroffen. In de begroting is een bedrag voor kapitaallasten opgenomen voor een geraamd bedrag aan investeringen wat komt uit het raadsprogramma 'aan de slag'. Geen van de investeringen uit het raadsprogramma is daadwerkelijk opgenomen op een investeringsstaat. Vanuit de investering is ook een indicatie van de kosten aangegeven welke moet leiden tot de uitvoering van het Levensbos. Hierbij is gerekende met een eenmalige investering van € 150.000,-. Met dit bedrag worden de contouren van het bos aangelegd en zal het naastgelegen vletterbosje worden opgeknapt. Naast de basis voor het toekomstige levensbos zal er met het geld plan worden opgesteld hoe het bos in de toekomst beheerd en uitgebaat gaat worden. De kosten voor het de aanleg van het bos zijn inclusief voorbereiding en beheerplan geraamd op € 150.000,- het grootste gedeelte van het terrein wordt ingericht met bos/bosplantsoen de levens verwachting is 50 jaar waardoor het bedrag van € 150.000 vanaf 2021 met € 3.000 per jaar afgeschreven kan worden worden.
Gevraagd wordt een investeringsbedrag van € 150.000 beschikbaar te stellen voor het inrichten van het toekomstige Levensbos.

Gebiedsgerichte aanpak STB Zuid (bijstellen met € 25.000)
Betreft een overschrijding vanwege de aanleg van meer groen dan oorspronkelijk gebudgetteerd. De structurele kapitaallasten zijn in deze tussenrapportage en in de begroting 2021-2024 verwerkt.

Vervanging New-Holland tractoren (bijstellen met € 27.005)
De New-Holland tractoren die in 2015 en 2016 in gebruik zijn genomen bij de afdeling Buitendienst zijn aan vervanging toe. Deze tractoren worden ingezet voor het uitvoeren van diverse werkzaamheden. Op de investeringsstaten 2019 en 2020 zijn voor vervanging bedragen opgenomen van respectievelijk € 48.000 en € 52.000. Gevraagd wordt om voor beide jaren het bedrag bij te stellen met € 27.005. Vanwege de mogelijkheid die het college ons heeft geboden om voor kwaliteit van materialen te gaan zijn bij drie Steenbergse bedrijven offertes opgevraagd. De aanbesteding is in gezamenlijkheid met het Inkoopbureau West-Brabant doorlopen.

Intern zijn de benodigde vakdisciplines binnen het team Buitendienst betrokken bij het opstellen van het Programma van Eisen. Collegebesluit 31 maart 2020. De structurele kapitaallasten zijn in deze tussenrapportage en in de begroting 2021-2024 verwerkt.

Bedrijfsauto gemeentehuis (€ 27.000)
De maatregelen omtrent COVID-19 betekent meer controlewerkzaamheden door de Boa's, inclusief de daarbij behorende voorzieningen zoals een bedrijfsauto, voor de uitvoering hiervan. Voorgesteld wordt om tot uitbreiding van het rollend materieel over te gaan. De structurele kapitaallasten zijn in deze tussenrapportage verwerkt en worden in de begroting 2021-2024 meegenomen. Gevraagd wordt een investeringsbedrag van € 27.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf van de bedrijfsauto gemeentehuis.

Ford Connect 2020 (bijstellen met € 1.715 en daarna afsluiten)
Er is een kleine overschrijding geweest bij de aanschaf van de Ford Connect 2020: begroot € 27.534, realisatie € 29.249. Voorgesteld wordt om het krediet bij te stellen met dit bedrag, waarna het krediet kan worden afgesloten.

Regenboogbanken (€ 37.000)
Naar aanleiding van de motie Steun en Acceptatie worden in elke kern in de openbare ruimte een bankje geplaatst. De bankjes worden uitgevoerd in de regenboogkleuren en staat symbool voor ' er is plaats voor iedereen'. Op coming out day wordt samen met de voorzitter van COC, de initiatiefnemer van de motie en de wethouder de eerste bank geplaatst.
Gevraagd wordt een investeringsbedrag van € 37.000 beschikbaar te stellen het aanschaffen en plaatsen van de regenboogbanken.

Actualisatie reserves en voorzieningen
Voorzieningen onderhoud Civiele Kunstwerken en Openbare Verlichting
Onze accountant, Baker Tilly heeft in het accountantsverslag bij de jaarrekening 2019 een bevinding opgenomen over de voorzieningen onderhoud Civiele Kunstwerken en onderhoud Openbare Verlichting:
- "De vervangingsinvesteringen (c.q.. de jaarlijkse afschrijvingslasten die hiermee verbandhouden) van de voorziening Civiele Kunstwerken opgenomen zijn in de dotatie en onttrekking. Dit is op basis van de Notitie Materiële vaste activa van de commissie BBV niet toegestaan.
- De jaarlijkse exploitatiekosten (Civiele Kunstwerken) en de energiekosten (Openbare Verlichting) opgenomen zijn in de dotatie en onttrekking van de voorziening. Dit is eveneens niet toegestaan conform de hiervoor vermelde notitie.
- In de regelgeving van de commissie BBV ontbreekt het aan een eenduidige richtlijn inzake het al dan niet opnemen van de vervangingsinvesteringen bij Openbare Verlichting, derhalve is dit onderdeel akkoord bevonden. Dit oordeel kan in toekomst wijzigen in geval de commissie BBV meer duiding geeft op dit onderwerp."

Geadviseerd wordt om de dotaties en onttrekkingen van de voorzieningen te corrigeren zoals de accountant heeft aanbevolen. In de voorziening onderhoud Civiele Kunstwerken resteert hierdoor eind 2026 een bedrag van € 551.943, waarvan voorgesteld wordt om hiervoor een dekkingsreserve te vormen voor het dekken van de jaarlijkse kapitaallasten. Zo blijft het geld waar het functioneel thuishoort. Om te anticiperen op toekomstig beleid vanuit de commissie BBV is ervoor gekozen om ook de jaarlijkse afschrijvingslasten uit de voorziening onderhoud Openbare Verlichting te halen. Het totaaleffect voor de begroting 2020 bedraagt € 16.699 positief. De meerjarige correcties worden in de begroting 2021-2024 verwerkt. Tenslotte wordt geadviseerd om de aangepaste dekkingsplannen, zie bijlage, door de raad vast te laten stellen.

Reserve bijdrage ruimtelijke ontwikkeling
De ontvangsten ten behoeve van de bomenfonds werden voorheen gestort in de reserve ruimtelijke ontwikkeling (voormalig natuurfonds en bovenplanse verevening). Deze reserve is bij de perspectiefnota 2020 opgeheven. Wij stellen voor om het bedrag van € 40.600 weer als bestemmingsreserve op te voeren en deze te onttrekken uit de exploitatiebaten die we in 2020 ontvangen hebben.

4. Middelen

In de Tussenrapportage zijn bij het onderdeel " Wat mag het kosten?" de mutaties voor de begroting 2020 per product financieel weergegeven en de mutaties groter dan € 5.000,- zijn toegelicht, waar kortheidshalve naar verwezen wordt.

Het verloop van de post onvoorzien is als volgt:

2020			TOTAAL
Saldo Begroting 2020			**389.583**
Begrotingswijziging voorbereiding ontwikkeling milieustraat	-60.000		
begrotingswijziging glijbaan Aquadintel	-1.450		
	-61.450		**-61.450**
Post onvoorzien (vast bedrag)	50.000		
	50.000		**50.000**
Saldo begroting voor Tussenrapportage 2019			**378.133**
Mutaties Tussenrapportage 2020:	**Mutatie Incidenteel**	**Mutatie Structureel**	
Programma 1: Mens en Samenleving	-389.756	-934.342	
Programma 2: Kunst, cultuur en erfgoed	-25.000	-	
Programma 3: Leefomgeving en duurzaamheid	-87.839	-10.701	
Programma 4: Economie, toerisme en recreatie *	739.147	-	
Programma 5: Bestuur en dienstverlening	98.728	370.842	
	335.280	**-574.201**	
* inclusief meeropbrengst Agrofoodcluster (€ 770.647), welke geoormerkt is.			**-238.922**
Saldo begroting 2020 na Tussenrapportage 2020			**139.211**
+ = voordeel / - = nadeel			

Doordat bij de Tussenrapportage alle mutaties tot juni 2020 zijn meegenomen, is het saldo van de post onvoorzien na de tussenrapportage het verwachte saldo van de jaarrekening 2020.

5. Risico's

Op weg naar het eind van het jaar kunnen zich nog ontwikkelingen voordoen waardoor de werkelijke jaarrekeningsaldo alsnog kan afwijken van de verwachte saldo in de tussenrapportage. Voor de opsomming van deze ontwikkelingen verwijzen wij naar pagina 6 van de Tussenrapportage.

6. Communicatie/Aanpak

De Tussenrapportage 2020 vast laten stellen in de raadsvergadering van 29 oktober 2020.

7. Voorstel

1. Beschikbaar te stellen van € 28.000,- extra voor het investeringsbudget Glijbaan zwembad Aquadintel 2020;
2. Beschikbaar te stellen € 25.000,- extra voor het investeringsbudget Gebiedsgerichte aanpak STB Zuid;
3. Beschikbaar te stellen € 27.005,- extra voor het investeringsbudget Vervanging New-Holland tractoren;
4. Beschikbaar te stellen € 27.000,- voor het investeringsbudget Bedrijfsauto gemeentehuis;
5. Beschikbaar te stellen € 1.715,- extra voor het investeringsbudget Ford Connect 2020;
6. Beschikbaar te stellen € 125.000,- voor het investeringsbudget Realisatie bushalte Dinteloord;
7. Beschikbaar te stellen € 150.000,- voor het investeringsbudget Inrichten Levensbos, voorheen herdenkingsbos;
8. Beschikbaar te stellen (€ 37.000) voor het investeringsbudget van de regenboogbanken;
9. In te stemmen om de bestemmingsreserve Bijdrage ruimtelijke ontwikkeling te vormen en het saldo van € 40.600 te storten in deze bestemmingsreserve vanuit de ontvangen baten van derden;
10. In te stemmen om de dekkingsreserve Civiele Kunstwerken te vormen en het saldo van € 551.943,- te storten in deze dekkingsreserve vanuit een overheveling uit de voorziening Onderhoud Kunstwerken;
11. In te stemmen met de aangepaste dekkingsplannen voor de Voorziening onderhoud kunstwerken en Voorziening onderhoud openbare verlichting(zie bijlage).
12. In te stemmen met een lagere storting in de Voorziening Onderhoud kunstwerken ad € 39.846;
13. In te stemmen met de correctie van de onttrekking Reserve Beheer Openbare ad € 85.269;
14. In te stemmen met een lagere storting in de Voorziening Onderhoud Openbare verlichting € 209.430;
15. In te stemmen met de correctie van de onttrekking Reserve Beheer Openbare Ruimte ad € 147.308;
16. In te stemmen met de volgende mutaties in de reserves:

    Programma Mens & Samenleving

    a) Onttrekking € 68.000,- uit de Algemene Reserve ten behoeve van het project Kerngericht werken en het initiatievenfonds;

    b) Onttrekking € 10.000,- uit de Reserve Overheveling budgetten ten behoeve van een gemeente dekkend AED netwerk,-

    Programma Kunst, Cultuur & Erfgoed

    c) Onttrekking € 185.000,- uit de Algemene Reserve ten behoeve van Kunstwerken per kern, Canon van Steenbergen, Expeditie Nassau, Plan van aanpak opgave cultureel erfgoed, behoud Gummaruskerk;

    d) Onttrekking € 28.995,- uit de Reserve onderhoud gebouwen ten behoeve van onderhoud Assemburgmolen/Molen de Vos;

    Programma Fysieke leefomgeving en duurzaamheid

    e) Onttrekking € 154.890,- uit de Algemene Reserve ten behoeve van Centrumhaven Dinteloord, bebording centrum, het onderzoek klimaatadaptatie, Visie energie en ruimte, het opstellen landschapskaart en de uitwerking vesting Steenbergen;

f) Onttrekking € 14.500,- uit de Reserve éénmalige zaken ten behoeve van Handhaving Sunclass en Plan van aanpak/schetsontwerp stadspark Steenbergen;

g) Onttrekking € 116.000,- uit de Reserve onderhoud gebouwen ten behoeve van Uitvoeringsprogramma Centrumhaven Dinteloord en GVVP;

h) Onttrekking € 318.000,- uit de Reserve Overheveling budgetten ten behoeve van Herplant platanen Kruispoort en klimaatmiddelen transitievisie warmte, wijkaanpak en energieloketten;

i) Onttrekking € 81.884,- uit de Reserve onderhoud gebouwen ten behoeve van bouwkundig onderhoud Zwembad Aquadintel onderhoud , bouwkundig onderhoud brandweergarage Steenbergen en bouwkundig onderhoud milieustraat;

Programma Economie, Toerisme en Recreatie

j) Onttrekking € 160.110,- uit de Algemene Reserve ten behoeve voor de streekorganisatie Brabantse Wal, de vesting Steenbergen/expeditie Nassau, het projectbudget landschappen van Allure, het projectbudget centrummanagement, het projectbudget Ontwikkeling loodsen Schansdijk/Fort Henricus;

Programma Bestuur Dienstverlening

k) Onttrekking € 40.000,- uit de Algemene Reserve ten behoeve voor organisatieontwikkeling;

l) Onttrekking € 28.504,- uit de Reserve onderhoud gebouwen ten behoeve van onderhoud gemeentehuis;

17. De Tussenrapportage 2020 vaststellen en daarmee ook de 6e begrotingswijziging 2020.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Steenbergen,

De secretaris,	De burgemeester,
M.J.P. de Jongh, RA	R.P. van den Belt, MBA