

Raadsavond	7 oktober 2019
Zaaknummer	17895
Portefeuillehouder	P.C. van der Wereld-Verkerk
Opsteller	J. Vergeer en R. Blufpand
Onderwerp	Voortgangsmonitor 2019

Beslispunten

1. De Voortgangsmonitor 2019 vast te stellen met daarin de beleidsmatige voortgang op de inhoudelijke doelstellingen van de gemeenteraad, met per saldo een voordelig effect van € 1.354.403,- inclusief de hieruit voortvloeiende begrotingswijzigingen;
2. Voortvloeiend uit de voortgangsmonitor in te stemmen met de volgende gewijzigde kredieten:
 - a. het vervroegd afsluiten van krediet 7021004 Ontsluiten tuinderijen Woubrugge 2017
€ 282.746 (V)
 - b. de volgende kredieten bij te ramen:
 - 7021001 Renovatievervanging div. kunstwerken € 87.000 (N)
 - 7021005 IMNOR wegen 2018 € 112.000 (N)
 - c. overheveling en samenvoegen van kredieten (geen financiële gevolgen):
 - 7072007 en 7072010 Gemeentelijk Rioleringsplan vrij verval 2018 en 2019
 - 7057002 en 7057004 Uitvoering speelruimtebeleidsplan 2018 en 2019

Wat willen we bereiken

Voor u ligt de eerste voortgangsmonitor van de gemeente Kaag en Braassem. De voortgangsmonitor is het resultaat van het door ontwikkelen van het proces en de producten op het gebied van P&C. Maar dit is nog geen eindresultaat. Door samen te leren en hierover het gesprek met elkaar aan te gaan, kunnen we de voortgangsmonitor steeds beter laten aansluiten op de wensen en behoeften van uw raad.

De voortgangsmonitor vervangt de 8-maandsrapportage/bestuursrapportage. Deze monitor kan gebruikt worden om de voortgang te bespreken van het lopende jaar.

In deze voortgangsmonitor wordt de raad geïnformeerd over de voortgang op de gemandateerde onderwerpen, de 'witte teksten' van de samenwerkingsagenda. De meeste inspanningen liggen op koers of zijn inmiddels opgestart. Uiteraard zijn er ook onderwerpen die niet volgens verwachting verlopen, ook deze zijn in de monitor benoemd.

Naast de inhoudelijke verantwoording bevat deze monitor tevens een financiële verantwoording. Per programma zijn de belangrijkste financiële afwijkingen nader toegelicht.

Wat gaan we daarvoor doen

Ons college legt verantwoording af aan de raad onder overlegging van de voortgangsmonitor 2019. In deze monitor is aangegeven wat we wilden bereiken en in welke mate we de inspanningen hebben gerealiseerd die we zouden uitvoeren om de doelen te halen.

Inleiding

In de Samenwerkingsagenda heeft de gemeenteraad een mandaat gegeven aan het college voor de uitvoering van zijn werkzaamheden. Dit mandaat is verwoord in de 'witte tekst' van de agenda. Daarnaast zijn er 'paarse blokken' opgenomen voor de onderwerpen waar een brede raadsdiscussie gewenst is. Inmiddels zijn er al een aantal van deze discussies gevoerd en voor de komende maanden staan er nog diverse onderwerpen op de planning. In deze voortgangsmonitor wordt de raad geïnformeerd over de voortgang op de gemandateerde onderwerpen, de 'witte teksten' van de Samenwerkingsagenda. De meeste inspanningen liggen op koers of zijn inmiddels opgestart. Uiteraard zijn er ook onderwerpen die niet volgens verwachting verlopen, ook deze zijn in de monitor benoemd.

Onderbouwing

In de voortgangsmonitor is per inspanning aangegeven of deze is afgerond (groen), loopt (paars) of nog niet is opgestart (rood). Aan het eind van elke paragraaf is een toelichting gegeven op de meest in de oog springende inspanningen.

Naast de inhoudelijke verantwoording bevat deze monitor tevens een financiële verantwoording. Deze verantwoording vloeit voort uit de inhoudelijke voortgang.

De voortgangsmonitor leidt tot een bijstelling van het geprognosticeerd resultaat van € 1.354.403 voordelig. Dit resultaat is opgebouwd uit een samenstel van incidentele en structurele effecten op zowel de lasten als de baten:

	incidenteel		structureel		totaal
lasten	1.558.327	(N)	-961.248	(V)	597.080 (N)
baten	-2.230.561	(V)	279.078	(N)	-1.951.483 (V)
	-672.234	(V)	-682.170	(V)	-1.354.403 (V)
	(V)		(V)		(V)

De structurele effecten worden ook verwerkt in de meerjarenbegroting. In de voortgangsmonitor zijn per programma de belangrijke afwijkingen nader toegelicht.

Op hoofdlijnen en dwars door de programma's, wordt de bijstelling van het geprognosticeerd resultaat veroorzaakt door een aantal meevallers zoals: lagere financieringskosten van leningen (lagere kapitaallasten), een daling van het bijstandbestand (BUIG) en BBZ, een positieve bijstelling van de algemene uitkering gemeentefonds bij de meicirculaire, extra dividenduitkering van BNG en Alliander, niet geraamde verkoop van enkele percelen en een bijstelling van de inkomsten uit rioolrecht, precario en OZB. Anderzijds zijn er tegenvallers zoals: hogere bestedingen in de openbare ruimte voor wegen, bruggen, groen en riolering en hogere overheadkosten voor met name de belastinginning en tijdelijke inhuur vanwege vacatures, ziekte en zwangerschap.

Resumerend ziet dit er als volgt uit:

Belangrijke voordelen:		
Kapitaallasten/herfinanciering leningen	-199.000	S
Voordelen in de MAG (BUIG, BBZ)	-405.000	I/S
Hogere algemene uitkering (sep circulaire)	-466.000	I
Hogere dividenduitkeringen BNG en Alliander	-518.000	I
Grondverkopen	-300.000	I
Heffingen: riool(+) precario(+) OZB(+) Afval(-)	-421.000	I
	-2.309.000	
Belangrijke nadelen:		
Overhead (belastinginning en inhuur)	482.000	I/S
Openbare ruimte, RO, Milieubeheer	500.000	I
Overig (saldo)	-27.000	I/S
	955.000	
Resultaat prognose	-1.354.000	

Bij de jaarrekening besluit uw raad over de inzet van een voordelig saldo. Bijvoorbeeld door deze toe te voegen aan de algemene reserve, of te reserveren voor een specifiek doel. Het college geeft u graag vast in overweging mee om dit geprognosticeerde resultaat bij het vaststellen van de jaarrekening te bestemmen voor de Lange Brug. Uw raad is inmiddels geïnformeerd over de te verwachte benodigde investering, die tot op heden is opgenomen in de risicoparagraaf van de begroting. Uiteraard komen we later (vaststellen jaarrekening) met een concreet voorstel hiervoor.

Begrotingswijziging:

Op het niveau van de programma's ziet de bijstelling van de begroting er als volgt uit:

x € 1.000

Programma	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Prognose 2019			Prognose versus begroting (na wijz.)			%
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	
1 Bestuur, regio en middelen	3.890	-298	3.591	3.986	-299	3.687	4.163	-629	3.534	177	-330	-153	V -4%
2 Sociaal domein	22.928	-6.252	16.676	24.017	-6.318	17.698	23.271	-6.159	17.112	-746	159	-586	V -3%
3 Ruimte en leefomgeving	14.072	-11.297	2.775	17.055	-12.791	4.264	17.093	-13.172	3.921	37	-381	-343	V -8%
Algemene dekkingsmiddelen	4.117	-40.071	-35.954	2.627	-39.797	-37.170	3.289	-41.153	-37.864	662	-1.357	-694	V 2%
Overhead	13.115	-90	13.025	13.462	-124	13.337	13.928	-168	13.760	466	-43	423	N 3%
Vennootschapsbelasting	5	0	5	5	0	5	5	0	5	0	0	0	
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal van baten en lasten	58.126	-58.007	119	61.152	-59.330	1.822	61.749	-61.281	468	597	-1.951	-1.354	V
1 Bestuur, regio en middelen	0	-369	-369	0	-369	-369	0	-369	-369	0	0	0	
2 Sociaal domein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 Ruimte en leefomgeving	415	-152	263	415	-1.021	-606	415	-1.021	-606	0	0	0	
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	-781	-781	0	-781	-781	0	0	0	
Mutaties reserves	415	-521	-106	415	-2.170	-1.756	415	-2.170	-1.756	0	0	0	
Resultaat	58.541	-58.528	13	61.567	-61.500	66	62.164	-63.452	-1.288	597	-1.951	-1.354	V

In de voortgangsmontor zijn per programma de belangrijkste afwijkingen nader toegelicht.

Af te sluiten kredieten:

Kredieten worden normaliter afgesloten in de jaarrekening. In dit geval is er één krediet met aanzienlijke financiële impact die al afgesloten kan worden. Het betreft hier het krediet Ontsluiting Tuinderijen Woubrugge 2017. Het werkzaamheden hieromtrent zijn afgerond, de vrijval bedraagt € 282.746 (v).

Bij te ramen kredieten:

Er zijn twee kredieten waar een bij raming op gewenst is.

x € 1.000

omschrijving krediet	kredietbedrag	restant krediet 2019 overschot (V) / tekort (N)	status	einddatum krediet
7021001 Renovatievervanging diverse kunstwerken	1.716	-87 N	Lopend	31-12-2019
7021005 IMNOR wegen 2018	2.324	-112 N	Lopend	31-12-2019

4.040 -199

De renovatievervanging van de duiker bij het Kloofpad wordt duurder dan verwacht. Het ontwerp kwam niet overeen met de werkelijke situatie, waardoor diverse aanpassingen noodzakelijk zijn. Voor afronding is een aanvullend krediet nodig van € 87.000

Bij de projecten Herenweg fase 1 en de Sotaweg (IMNOR wegen) worden we geconfronteerd met meerwerk. Voor afronding is een aanvullend krediet nodig van € 112.000.

Overhevelen en samenvoegen kredieten:

Er wordt voorgesteld om de rioolkredieten 2018 en 2019 samen te voegen. Ditzelfde voorstel wordt gedaan voor de kredieten voor de aanleg van speelplekken. De aparte kredieten zijn slechts een fasering in de tijd van één uitvoeringsprogramma voor respectievelijk het riool en speelplekken.

omschrijving krediet	kredietbedrag	restant krediet 2019 overschot (V) / tekort (N)		status	einddatum krediet
7072007 GRP2018 Vrij verval	1.377	-310	N	Lopend	31-12-2019
7072010 GRP2019 Vrij verval	2.099	1.117	V	Lopend	31-12-2021
7057002 Uitvoering speelruimtebeleidsplan 2018	202	202	V	Lopend	31-12-2019
7057004 Uitvoering speelruimtebeleidsplan 2019	105	68	V	Lopend	31-12-2019

Risico's

De voortgangsmonitor is gebaseerd op de richtnota 2020. Voor 2019 is er immers geen richtnota. Dit heeft tot resultaat dat relatief veel inspanningen nog niet zijn afgerond, of zelfs nog niet zijn opgepakt. Dit kan een vertekend beeld geven van de inspanningen die al gepleegd zijn. Toch hecht het college er veel waarde aan om u te informeren over de voortgang op die onderwerpen die u hen in mandaat hebt gegeven (witte teksten uit de samenwerkingsagenda).

Vele ontwikkelingen en gebeurtenissen in de loop van het jaar kunnen positief dan wel negatief van invloed zijn op het te verwachten resultaat en/of weerstandscapaciteit. Zodra daar aanleiding voor is zullen wij u hierover informeren. Verder wijzen wij u op de risico's die genoemd zijn in de risicoparagraaf van de jaarrekening en begroting.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is een onderdeel van de voortgangsmonitor.

Evaluatie

Dit is pas de eerste voortgangsmonitor van de gemeente Kaag en Braassem. Na de richtnota in juli en de voortgangsmonitor in oktober, volgt in maart de verantwoordingsmonitor. Hierna kunnen we met de gemeenteraad evalueren wat de ervaringen zijn met deze nieuwe werkwijze, en waar de verbeterpunten zitten.

Roelofarendsveen, 24 september 2019

Burgemeester en wethouders van Kaag en Braassem,

de gemeentesecretaris,

M.E. Spreij

de burgemeester,

mr. K.M. van der Velde-Menting

Bijlagen behorend bij het voorstel

Voortgangsmonitor 2019

Bijlage 1: kredieten

Bijlage 2: mutaties reserves 2019