Raadsvoorstel

Vergadering : **29 mei 2018**
Voorstelnummer :
Registratienummer : **18.008486**
Portefeuillehouder : **R.S. van Meygaarden**
Afdeling : **Financiën**
Bijlage(n) :
B&W-datum/nummer : **14 mei 2018, nummer**
Commissie/datum : **n.v.t.**
Onderwerp : **Vaststellen van de Bloesemrapportage 2018**

Onderwerp
Vaststellen van de Bloesemrapportage 2018

Beslispunten
1. De Bloesemrapportage 2018 vast te stellen.
2. De baten en lasten 2018 van de volgende programma's als volgt aan te passen en daartoe de 8e begrotingswijziging 2018 vast te stellen.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Inwoners, veiligheid, bestuur en organisatie	934.824	911.448	-23.376
2. Wonen, werken en bedrijven	205.184	171.184	-34.000
3. Leefbaarheid, welzijn en zorg	127.347	89.573	-37.774
4. Landschap, verkeer en openbare ruimte	558.175	202.000	-356.175
5. Financiering en alg. dekkingsmiddelen	121.419	482.545	361.126
Bedrijfsvoering	85.801	0	-85.801
Totaal	**2.032.750**	**1.856.750**	**-176.000**

3. Een (aanvullend) voorbereidingskrediet van € 408.254 beschikbaar te stellen voor West Betuwe en deze te dekken uit de tijdelijke verdeelmaatstaf Herindeling in het gemeentefonds (€ 911.448) en het restantbedrag van € 503.194 toe te voegen aan de algemene reserve.
4. Het investeringskrediet voor de renovatie sportvelden met € 80.000 te verhogen voor de in het renovatieschema opgenomen investeringen.
5. Het investeringskrediet voor de revitalisering van het bedrijventerrein Homburg met € 70.000 te verhogen.
6. Het voordelig projectresultaat voor de revitalisering bedrijventerrein West Betuwe in te zetten voor de aanleg van 'glasvezel' binnen het project Rehabilitatie Rijnstraat Geldermalsen en het investeringskrediet voor de Rehabilitatie Rijnstraat Geldermalsen met € 27.779 te verhogen.
7. In te stemmen met de hogere toevoeging aan de volgende bestemmingsreserves in 2018:
   - Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten revitalisering bedrijventerrein Homburg (€ 70.000);
8. In te stemmen met de lagere toevoeging aan de volgende bestemmingsreserves in 2018:
   - Dekking kapitaallasten ICT (€ 8.395 t.b.v. vervanging mobile devices).
9. In te stemmen met de hogere aanwending van de volgende bestemmingsreserves in 2018:
   - Dekking kapitaallasten sportterreinen (€ 37.500 t.b.v. niet geraamde aanwending);
   - Mobiliteitsplan (€ 60.000 t.b.v. scoop wijziging actieprogramma 2017/2018 Mobiliteitsplan);
10. Het batig saldo van de algemene dienst van, afgerond, € 468.000 vooralsnog toe te voegen aan de algemene reserve.

Inleiding
Met ingang van de Oogstrapportage 2011 worden de tussentijdse rapportages aan uw raad op een andere manier gepresenteerd. Namelijk niet meer het behandelen van een boekwerk in de afzonderlijke commissievergaderingen gevolgd door een behandeling in de gemeenteraad, maar door een presentatie van het college aan de gemeenteraad gevolgd door een behandeling in de raad. De Bloesemrapportage 2018 is op 17 mei 2018 mondeling toegelicht. Tijdens de presentatie zijn per programma de afwijkingen op de doelstellingen vermeld en toegelicht. Voorgesteld wordt om de Bloesemrapportage 2018 en de hierbij behorende begrotingswijziging vast te stellen.

Zoals uit de Bloesemrapportage 2018 blijkt, proberen wij steeds beter en tijdiger inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente. Dit vindt u onder andere terug in het reëler ramen van een aantal uitgaven- en inkomstenposten in deze rapportage.

Beoogd effect
Door de Bloesemrapportage 2018 vast te stellen heeft uw raad een geactualiseerd (meerjaren)beeld van de gemeentelijke financiën en wordt tevens voldaan de vereisten van (financiële) rechtmatigheid.

Argumenten
Voldoen aan de Financiële verordening gemeente Geldermalsen
Op grond van artikel 212 van de Gemeentewet zijn in de Financiële verordening gemeente Geldermalsen de (lokale) uitgangspunten voor het financiële beleid door de gemeenteraad vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het college de raad door middel van tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de begroting van de gemeente over de eerste vier maanden en de eerste tien maanden van het lopende boekjaar. De vier-maandsrapportage (Bloesem-rapportage) wordt behandeld in de raadsvergadering van mei van het lopende begrotingsjaar. Met de behandeling van de Bloesemrapportage 2018 in de meivergadering 2018 wordt voldaan aan het gestelde in de Financiële verordening gemeente Geldermalsen.

Voldoen aan rechtmatigheid
Het budgetrecht (recht om over middelen te beschikken) ligt in gemeenten bij de gemeenteraad. Dit is geregeld in artikel 189 van de Gemeentewet. Door middel van de vaststelling van de begroting machtigt de raad het college tot uitvoering van de in de begroting opgenomen taken en activiteiten. Door de wijzigingen in de Bloesemrapportage 2018 vast te stellen wordt de begroting aangepast en wordt tevens voldaan aan de regels voor de financiële rechtmatigheid van de door het college te maken uitgaven.

Geactualiseerd financieel beeld
Door de wijzigingen in de Bloesemrapportage 2018 vast te stellen heeft uw raad een geactualiseerd (meerjarig) beeld van de gemeentelijke financiën.

Kanttekeningen
n.v.t.

Effecten West Betuwe
De mutaties uit deze rapportage hebben geen direct (financieel) effect op West Betuwe, maar vallen wel onder het Arhi toezicht. De (voordelige) financiële effecten van het geactualiseerde (meerjaren)-beeld zullen uiteindelijk wel meegenomen worden bij de samenstelling van de begroting voor de nieuwe gemeente West Betuwe.

Financiën
Actualisatie bestaand beleid
Op basis van de werkelijke cijfers t/m medio mei 2018 is er een prognose gemaakt van het verwachte resultaat over 2018 en is er een doorkijk gemaakt naar de structurele effecten.

Actueel beeld 2018
Aan de hand van de in de Bloesemrapportage opgenomen ontwikkelingen/bijstellingen, ziet de uitkomst er voor 2018 als volgt uit:

Bedragen in €	2018
Saldo 2018 voor Bloesemrapportage 2018 (incl. stelpost onvoorzien incidenteel 2018)	1.043.411
Resultaat Bloesemrapportage 2018	-176.000
Saldo 2018 (inclusief effecten Bloesemrapportage 2018)	**867.411**

De benodigde risicobuffer voor het opvangen van eventuele risico's is geactualiseerd en bedraagt voor 2018 € 399.351. Het huidige saldo van het begrotingsjaar 2018 laat derhalve een ruimte van € 468.061 zien ten opzichte van de risicobuffer voor 2018.

Actueel meerjarenbeeld 2019-2022
De structurele effecten zijn als volgt:

Bedragen in €	2019	2020	2021	2022
Saldo 2019 – 2022 voor Bloesemrapportage 2018	965.573	916.524	699.895	744.458
Resultaat Bloesemrapportage 2018	329.054	510.617	775.344	1.088.302
Saldo (inclusief effecten Bloesemrapportage 2018)	1.294.627	1.427.141	1.475.239	1.832.760
Herziene benodigde risicobuffer	740.333	955.333	752.833	988.833
Ruimte t.o.v. berekende risicobuffer	**554.294**	**471.808**	**722.406**	**843.927**

De structurele effecten voor de begroting 2019-2022 worden meegenomen bij het opstellen van de Programmabegroting 2019 voor de nieuwe gemeente West Betuwe.

In het geval er in de rest van het jaar geen mutaties meer zouden plaatsvinden op het saldo van de (meerjaren)begroting 2018 en de post onvoorziene lasten 2018 en de risicobuffer niet aangesproken hoeft te worden, dan bedraagt het geprognosticeerde (positieve) rekeningresultaat 2018 € 867.411.

Advisering raadscommissie(s)
Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van Geldermalsen,
de secretaris, de burgemeester,
drs. J.C. Steurrijs drs. J.M. Staatsen

De raad van de gemeente Geldermalsen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 14 mei 2018 nummer ,

besluit:

1. De Bloesemrapportage 2018 vast te stellen.
2. De baten en lasten 2018 van de volgende programma's als volgt aan te passen en daartoe de 8e begrotingswijziging 2018 vast te stellen.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Inwoners, veiligheid, bestuur en organisatie	934.824	911.448	-23.376
2. Wonen, werken en bedrijven	205.184	171.184	-34.000
3. Leefbaarheid, welzijn en zorg	127.347	89.573	-37.774
4. Landschap, verkeer en openbare ruimte	558.175	202.000	-356.175
5. Financiering en alg. dekkingsmiddelen	121.419	482.545	361.126
Bedrijfsvoering	85.801	0	-85.801
Totaal	**2.032.750**	**1.856.750**	**-176.000**

3. Een (aanvullend) voorbereidingskrediet van € 408.254 beschikbaar te stellen voor West Betuwe en deze te dekken uit de tijdelijke verdeelmaatstaf Herindeling in het gemeentefonds (€ 911.448) en het restantbedrag van € 503.194 toe te voegen aan de algemene reserve.
4. Het investeringskrediet voor de renovatie sportvelden met € 80.000 te verhogen voor de in het renovatieschema opgenomen investeringen.
5. Het investeringskrediet voor de revitalisering van het bedrijventerrein Homburg met € 70.000 te verhogen.
6. Het voordelig projectresultaat voor de revitalisering bedrijventerrein West Betuwe in te zetten voor de aanleg van 'glasvezel' binnen het project Rehabilitatie Rijnstraat Geldermalsen en het investeringskrediet voor de Rehabilitatie Rijnstraat Geldermalsen met € 27.779 te verhogen
7. In te stemmen met de hogere toevoeging aan de volgende bestemmingsreserves in 2018:
   - Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten revitalisering bedrijventerrein Homburg (€ 70.000);
8. In te stemmen met de lagere toevoeging aan de volgende bestemmingsreserves in 2018:
   - Dekking kapitaallasten ICT (€ 8.395 t.b.v. vervanging mobile devices).
9. In te stemmen met de hogere aanwending van de volgende bestemmingsreserves in 2018:
   - Dekking kapitaallasten sportterreinen (€ 37.500 t.b.v. niet geraamde aanwending);
   - Mobiliteitsplan (€ 60.000 t.b.v. scoop wijziging actieprogramma 2017/2018 Mobiliteitsplan).
10. Het batig saldo van de algemene dienst van, afgerond, € 468.000 vooralsnog toe te voegen aan de algemene reserve.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van 29 mei 2018, nummer ,
de griffier, de voorzitter,