

Adviesnota aan de raad

Raadsvergadering: 26 september
2019

Agendanummer:

Team: BV

Zaaknr: 3909-2019

Onderwerp: 3e Financiële rapportage 2019

Aan de raad

Inleiding

In 2019 wordt uw raad vier maal geïnformeerd over de financiële stand van zaken van dat begrotingsjaar. De begroting wordt hierop aangepast via een begrotingswijziging.

Beslispunten

1. Vaststellen begrotingswijziging 9-2019 “3e Financiële rapportage 2019”

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 10 september 2019

Dit onderwerp is aan de orde geweest in:

Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma

Programmabegroting 2019

Beoogd effect

Een geactualiseerde begroting 2019-2022 en inzicht in nog niet eerder gerapporteerde relevante financiële ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2019.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Argumenten

1.1. De 3e financiële rapportage 2019 sluit met een positief saldo van € 435.637 in 2019
De belangrijkste oorzaak voor dit resultaat is de uitkomst voor de meicirculaire 2019.

De meicirculaire 2019 pakt voordelig uit voor het jaar 2019 met € 457.000. Dit verklaart grotendeels het overschot in deze financiële rapportage. Voor de jaren 2020 en verder pakte de circulaire echter nadelig uit. Via een RIN bent u eerder in juni 2019 daarover al geïnformeerd. De structurele gevolgen van de circulaire vanaf 2020 zijn meegenomen in de Kadernota 2020 welke u op 5 juli 2019 heeft vastgesteld.

De andere belangrijke afwijking in deze financiële rapportage is een nadeel als gevolg van de nieuwe cao personeel.

De VNG en de vakbonden FNV, CNV en CMHF hebben op 28 juni 2019 een principeakkoord over de nieuwe cao voor gemeentepersoneel bereikt. Het akkoord bevat afspraken over de salarisontwikkeling, de transitievergoeding, een werkgeversbijdrage, en verlof en vitaliteit. De cao loopt van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021. Een van de afspraken betreft een eenmalige uitkering van € 750 per medewerker in 2019. De nieuwe cao alsmede de eerder in de vorige financiële rapportages gemelde hogere werkgeverslasten en pensioenpremies vallen per saldo € 88.000 hoger uit in 2019.

1.2. Structureel effect van de 3e financiële rapportage 2019 is € 2.759 positief.
Dit betreft een aantal kleinere aanpassingen. Zie de financiële rapportage voor een uitgebreidere toelichting.

Kanttelingen

Geen

Vervallen “oude” regelgeving

--

Financiën

Het overschot van € 435.637 wordt gestort in de Algemene reserve en is nodig voor opbouw van het weerstandsvermogen. Na vaststelling van de jaarrekening 2018 in juli 2019 was de stand van deze Algemene reserve nihil.

Uitvoering

Na besluitvorming van de gemeenteraad wordt de begrotingswijziging ter kennisname naar de provincie verzonden.

Bijlagen

1. 3e Financiële rapportage 2019

Ter inzage gelegde stukken

1. 3e Financiële rapportage 2019

Gemert, 27 augustus 2019

het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris,

de burgemeester,