

Datum : 26 september 2019

Portefeuillehouder : Hulsteijn, van J.

Zaaknummer : 348560

Status : ☒ Openbaar ☐ Niet openbaar

Gemeenteraad : ☐ N.v.t. ☐ Besluitvormend ☐ Opiniërend ☐ Informerend

Onderwerp : 2e trimesterrapportage 2019

Samenvatting

In de Planning & Control-cyclus is opgenomen dat de raad gedurende het jaar twee maal wordt geïnformeerd over de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar. De raad krijgt hiermee een actueel inzicht in de realisatie van beleid en mogelijke afwijkingen hierin ten opzichte van de begroting 2019 en daarnaast een overzicht van de financiële bijstellingen.

(VOORSTEL) Het college besluit

1. De 2^e trimesterrapportage 2019 vast te stellen
2. Aan de gemeenteraad voor te stellen:
 - Kennis te nemen van de 2e trimesterrapportage 2019;
 - Begrotingswijziging "2e trimesterrapportage 2019" nummer 07 vast te stellen.

(BESLUIT) Datum: 1 oktober 2019

Het college besluit:

1. De 2e trimesterrapportage 2019 vast te stellen
2. Aan de gemeenteraad voor te stellen:
 - Kennis te nemen van de 2e trimesterrapportage 2019;
 - Begrotingswijziging "2e trimesterrapportage 2019" nummer 07 vast te stellen.

AANLEIDING

In de Planning & Control-cyclus is opgenomen dat de raad gedurende het jaar twee maal wordt geïnformeerd omtrent de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar. De tweede maal over de maanden januari tot en met augustus. Middels bijgaande rapportage wordt hierin voorzien.

BESTUURLIJKE KADERS

Doelstelling is een actueel inzicht te geven, zowel beleidsmatig als financieel, in de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2019 en een financiële bijstelling van de meerjarenbegroting 2020-2022.

ADVIES

De ambtelijke organisatie stelt aan het college van burgemeester en wethouders voor:

1. De 2^e trimesterrapportage 2019 vast te stellen
2. Aan de gemeenteraad voor te stellen:
 - Kennis te nemen van de 2^e trimesterrapportage 2019;
 - Begrotingswijziging "2^e trimesterrapportage 2019" nummer 07 vast te stellen.

NADERE ONDERBOUWING / ARGUMENTEN

Aan de budgethouders is gevraagd te rapporteren over de realisatie van het in de begroting 2019 opgenomen beleid en de stand van zaken van de inzet van de budgetten. Hierbij is een extrapolatie gemaakt van de te verwachten uitgaven en inkomsten tot en met 31 december 2019. Het resultaat van de aangeleverde rapportages is samengevat in de voorliggende trimesterrapportage waarnaar wij u korthedshalve verwijzen. Tevens zijn de uitkomsten van de doorrekening mei en septembercirculaire van de algemene uitkering uit het gemeentefonds verwerkt. Nieuw in de trimesterrapportage is dat wij u informeren over de stand van zaken van de overgehevelde budgetten uit 2018 en de taken die we daarvoor nog moesten doen. Per taakveld is in de alinea Budgetoverhevelingen 2018 naar 2019 aangegeven in hoeverre de taken zijn uitgevoerd en de middelen zijn ingezet.

In de Verordening organisatie financieel beleid en beheer gemeente Gennep (ex artikel 212 van de Gemeentewet) is onder andere bepaald dat het college de raad tussentijds informeert over de realisatie van de begroting door middel van tussentijdse rapportages. Uit de trimesterrapportage volgt een bijstelling van de begroting en daarmee een begrotingswijziging. Dit is een bevoegdheid van de raad waardoor officiële besluitvorming nodig is.

KANTTEKENINGEN EN RISICO'S

De periode waarover gerapporteerd wordt beslaat acht maanden, waardoor de doorkijk voor het saldo over gehele jaar nog onzekerheden kent. De jaarrekening 2019 zal hierover pas definitieve zekerheid bieden.

WAT BETEKENT DIT VOORSTEL VOOR DE INWONERS?

De 2^e trimesterrapportage leidt tot financiële bijstellingen, maar heeft geen invloed op de lasten voor de burgers.

EXTERN ADVIES, INSPRAAK EN DRAAGVLAK

N.v.t.

COMMUNICATIEPARAGRAAF

De consequenties van dit voorstel worden op reguliere wijze bekend gemaakt.

JURIDISCHE PARAGRAAF

Artikel 6 van de Financiële verordening gemeente Gennep (ex artikel 212 van de Gemeentewet) is van toepassing.

FINANCIËLE PARAGRAAF

De 2^e trimesterrapportage leidt tot een financiële bijstelling van de begroting. Zie hiervoor hoofdstuk 3 van de rapportage.

Voor het jaar 2019 houden we een negatief saldo maar dit is aanmerkelijk lager dan verwacht in de 1^e trimesterrapportage. De saldi van de begroting 2020 en volgende jaren zijn positief. De positieve bijstelling komt door de hogere algemene uitkering uit het gemeentefonds. Bekend is dat de algemene uitkering aan grote schommelingen onderhevig is en daarmee een onzekere inkomstenbron. Daarnaast zijn in de begroting nog diverse onderwerpen opgenomen die financieel niet vertaald zijn doordat onvoldoende duidelijk is wat de uiteindelijke kosten zijn. De zogenaamde PM posten.

Enige voorzichtigheid over de positieve saldi is daarmee op zijn plaats.

PERSONELE PARAGRAAF

N.v.t.

UITVOERING / VERVOLG

Na vaststelling door het college wordt het voorstel doorgeleid naar de voorbereidende raadsvergadering van 21 oktober 2019 en daarna naar de raad van 4 november 2019.

BIJLAGEN

- Concept raadsvoorstel 2^e trimesterrapportage 2019 met
 - Bijlage 1: Raadsbesluit 2^e trimesterrapportage 2019
 - Bijlage 2: 2^e trimesterrapportage 2019
 - Bijlage 3: Begrotingswijziging 7 2^e trimesterrapportage 2019

Alleen voor het college:

Bijlage 4: Memo meicirculaire algemene uitkering

Bijlage 5: Memo septembercirculaire algemene uitkering