



Raadsvoorstel

Raadsvergadering

16 december 2019

Auditcommissie

12 november 2019

Afdeling en opsteller

Bedrijfsondersteuning en -adviesing/R. Kamp/0578-699494/r.kamp@heerde.nl

Portefeuille

W.I. Meijer

Programma

alle

Opnemen in Bestuursagenda

nee

Agendapunt

8.

Onderwerp

Najaarsnota 2019

De raad besluit om:

1. Kennis te nemen van de najaarsnota 2019 en de hierin opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen.

Inleiding

De planning en control cyclus van de gemeente Heerde is opgebouwd uit 5 verschillende stadia en bestaat per stadium uit de volgende documenten:

1. Perspectiefnota (sturing);
2. Programma- en Productenbegroting (sturing);
3. Voorjaarsnota (verantwoording eerste 4 maanden);
4. Najaarsnota (verantwoording eerste 9 maanden);
5. Jaarstukken en Productenrekening (verantwoording geheel jaar).

Voor u ligt de najaarsnota 2019. Met dit document wordt verantwoording aan u afgelegd over de eerste 9 maanden van dit jaar.

Beoogd effect

Het vaststellen van deze najaarsnota inclusief de daarin opgenomen begrotingswijzigingen door uw raad.

Bevoegdheid / Juridisch kader

- Artikel 212 van de Gemeentewet;
- Artikel 6 van de 'Financiële verordening gemeente Heerde 2019 (incl. 1^e wijziging)'.

Eerdere besluitvorming en kaders

De najaarsnota 2019 is niet eerder ter besluitvorming aangeboden.

Argumenten

In de financiële verordening is opgenomen dat het college de raad twee maal per jaar informeert door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting over de eerste 4 maanden en over de eerste 9 maanden van het lopende boekjaar. De tussentijdse rapportage over de eerste 9 maanden van dit jaar ligt nu voor.

Niet tijdig bijstellen/actualiseren van de budgetten kan leiden tot een onrechtmatigheid in de begroting.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Geld

Deze najaarsnota sluit met een positief resultaat van **€104.000,-**. Ten opzichte van de midzomeranalyse is dit een verslechtering van bijna €267.000,-. Een deel hiervan (€55.000,-) is het gevolg van een negatieve bijstelling van het gemeentefonds (septembercirculaire). Daarnaast stelt het college voor om €67.000,- beschikbaar te stellen voor het realiseren van noodhuisvesting voor de Jenaplanschool. Het schoolbestuur heeft hiervoor een spoedaanvraag bij de gemeente Heerde ingediend omdat het toegenomen aantal leerlingen niet meer op een passende manier kan worden gehuisvest. Andere kleinere tegenvallers die buiten de scope van de midzomeranalyse zijn gebleven zijn de bijraming voor de indicatie kinderopvang (-/-€35.000,-) tegenvallende dividendopbrengsten van Vitens en de ROVA (-/-€28.000,-), lagere O.Z.B.-inkomsten (-/-€27.000,-) en externe kosten voor RO-advisering (-/-€25.000,-). De resterende verschillen zijn gering en worden bij het desbetreffende subproduct toegelicht.

Overige ontwikkelingen en mogelijke risico's

Personeelsbudgetten

De mogelijke overschrijding van het salarisbudget/ziektebudget werd in voorgaande jaren veelal als mogelijke budgettair risico gezien. Hoewel het ziektebudget dit jaar wordt overschreden is er toch voldoende dekking binnen het salarisbudget om deze overschrijding op te vangen. Dit geldt eveneens voor de kosten van externe inhuur; deze kunnen worden betaald uit het geraamde vacaturebudget binnen de loonsom. Daarnaast is er, door het succesvol inzetten van trainees, aanzienlijk bespaard op de loonkosten waardoor de taakstelling van €300.000,- op Bedrijfsvoering volledig kan worden gerealiseerd.

Sociaal domein

De kosten voor het sociaal domein blijven vooralsnog binnen de ramingen afgezien van de Wmo woningaanpassingen (meerkosten €73.000,-). Het financieel inzicht in de omvang en het verloop van de kosten binnen het sociaal domein is sterk verbeterd. Toch blijft het lastig om de open eind financieringen (jeugd/Wmo) in de grip te houden omdat de gemeente hier maar beperkte invloed op kan uitoefenen. Ook de kosten voor levensonderhoud (bijstandsuitkeringen) staan onder druk. Het rijksbudget is met €65.000,- verlaagd en deze korting is ook aan de uitgavenkant doorgevoerd. De aanwezige budgetruimte is hiermee bijna volledig opgebruikt.

Gemeenschappelijke regelingen

Door uiteenlopende oorzaken verkeert een aantal van de gemeenschappelijke regelingen waarin de gemeente Heerde participeert in financieel zwaar weer. Dit heeft vorig jaar geleid tot forse meerkosten die vervolgens aan de deelnemende gemeenten zijn doorberekend. Ondanks dat op begrotingsbasis de meest actuele ramingen zijn meegenomen is het ook voor dit jaar onzeker of de desbetreffende GR-en al een afdoende oplossing voor de (financiële) problemen hebben gevonden of

dat opnieuw een beroep moet worden gedaan op een aanvullende financiële bijdrage vanuit de gemeenten.

Communicatie

De pers zal over de belangrijkste punten worden geïnformeerd. Na deze raadsvergadering wordt deze najaarsnota op Intranet en Internet gepubliceerd.

Inclusiviteit

Deze najaarsnota en de budgetbijstellingen die hierin zijn opgenomen hebben geen raakvlakken met de inclusiviteitsgedachte.

Cittaslow

Een goed, zorgvuldig financieel beleid en beheer sluiten aan bij de uitgangspunten van Cittaslow.

Inkoop en SROI

Inkoop en SROI is niet van toepassing op het vaststellen van de najaarsnota 2019.

Advies auditcommissie

De commissie adviseert behandeling als B-onderwerp.

Heerde, 3 december 2019

Het college van Heerde

mr. J.A. Koops-Scheele

B. van Zuthem

, burgemeester

, gemeentesecretaris

Bijlagen:

1. Raadsbesluit najaarsnota 2019;
2. Najaarsnota 2019;
3. Openbaar deel verslag auditcommissie 12 november 2019

Ter inzage:

Geen.