

Raadsvergadering d.d. 7 november 2019

Aan de raad,

Onderwerp

2e tussenrapportage 2019

Beslispunten

- 1) Kennis te nemen van de 2^e tussenrapportage 2019;
- 2) De begrotingswijziging, die voortvloeit uit de financiële bijstellingen van deze 2^e tussenrapportage 2019, in het licht van begrotingsrechtmatigheid vast te stellen.

Samenvatting

Door middel van deze tussenrapportage wordt de raad primair geïnformeerd over de stand van zaken van de benoemde ambities zoals opgenomen in de programmabegroting 2019. Daarnaast vindt een actualisatie plaats van de financiële budgetten welke worden verwerkt in een begrotingswijziging.

Aanleiding

Jaarlijks wordt de raad op grond van de Planning- & Controlcyclus tussentijds geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot enerzijds het beleid en anderzijds de financiën van onze gemeente.

Planning- & Controlcyclus 2019

- Kadernota 2019 (raadsbesluit: 5 juli 2018)
- Programmabegroting 2019 (raadsbesluit: 8 november 2018)
- Basisplanning 2019 (raadsinformatiebrief: 20 maart 2019)
- 1e financiële bijstelling 2019 (raadsbesluit: 14 maart 2019)
- 1e tussenrapportage 2019 (raadsbesluit: 27 juni 2019)
- 2e tussenrapportage 2019 (nu aan de orde / planning raad: 7 november 2019)
- Programmarekening 2019 (planning raad: juni 2020)

Beoogd effect en/of resultaat

De raad informeren over de stand van zaken van de ambities zoals die opgenomen zijn in de programmabegroting 2019.

Argumenten

Door middel van deze 2e tussenrapportage wordt de raad geïnformeerd over de stand van zaken van de benoemde ambities. Per programma wordt inzicht geboden in:

- Afwijkingen van de geplande activiteiten
- Budgetafwijkingen en -bijstellingen

- Afwijkingen en afsluiten van kredieten

Met de vaststelling van het nieuwe financieel beleid betekent dat financiële afwijkingen die gemeld worden in deze tussenrapportage, maar niet per se verwerkt worden in een begrotingswijziging. Echter in het licht van (begrotings)rechtmatigheid is er voor gekozen om alle wijzigingen in een begrotingswijziging te vertalen. Grote afwijkingen, die namelijk gedurende het jaar bekend zijn, moeten gemeld worden aan de raad en door de raad geautoriseerd worden in het licht van begrotingsrechtmatigheid. Bekeken wordt de komende periode of hier nog een betere modus in gevonden kan worden, met name om de jaarrekening als totaal-verantwoordingsdocument goed te laten functioneren in relatie tot de tussenrapportage.

Activiteiten

Per programma worden de ambities weergegeven. Vervolgens wordt aangegeven '*Wat gaan we er voor doen in 2019?*'. Daarbij worden alleen de activiteiten gepresenteerd die afwijken van de actuele planning. De activiteiten worden door middel van een kleurcode 'oranje' of 'rood' gepresenteerd. Dit om de rapportages zo kort en leesbaar mogelijk te houden.

Budgetafwijkingen- en bijstellingen

Via deze rapportage wordt per programma in beeld gebracht welke budgetafwijkingen geconstateerd zijn. Tevens wordt aangegeven welke budgetbijstellingen voorgesteld worden. Het betreft eerder genomen college-besluiten die een effect hebben op de begroting. Ook kan het zijn dat nadere informatie beschikbaar is gekomen die een budgetbijstelling nodig maken.

Kredieten

Vervolgens worden per programma de overschrijdingen of afsluitingen van de kredieten gepresenteerd.

Kantttekeningen o.a. financiële, juridische, communicatieve en veiligheidsaspecten

De financiële bijstellingen voortvloeiende uit deze 2e tussenrapportage 2019, worden verwerkt in de begroting 2019. Het te verwachten rekeningresultaat 2019 wordt positief bijgesteld met een bedrag van € 340.673,- en wordt hierdoor € 761.965,- nadelig.

Vervolgstappen

Niet van toepassing.

Bijlagen (meegezonden stuk(ken), ter inzage gelegde stukken)

2^e tussenrapportage 2019

Voorstel van college van burgemeester en wethouders van Laarbeek d.d. 8 oktober 2019

het college van burgemeester en wethouders,
De burgemeester van Laarbeek

De gemeentesecretaris van Laarbeek

F.L.J. van der Meijden

A.C.J.M. de Kroon