

Advies

B&W	23-08-2016
Raadscommissie	6/7-09-2016
Gemeenteraad	21-09-2016

Halfjaarrapportage 2016

Tussentijdse rapportage op basis van de lopende begroting

Portefeuillehouder	F. Kingma
--------------------	-----------

Doelenboom

Paragraaf	D Bedrijfsvoering
-----------	-------------------

Raadsvoorstel

Het college stelt de raad voor te besluiten:

1. De halfjaarrapportage 2016 vast te stellen
2. Akkoord te gaan met de financiële consequenties opgenomen in hoofdstuk 4.1.
 - a. Incidenteel nadeel 2016 € 449.376 in 2016 ten laste van de algemene reserve te brengen.
 - b. Structureel nadeel 2016 € 116.494 in 2016 incidenteel ten laste van de algemene reserve te brengen en in 2017 mee te nemen in de begroting.
3. Akkoord te gaan met het voorstel om het tekort op de uitkering wat voor rekening komt van de gemeente van € 144.139 te dekken uit de reserve sociaal domein.
4. Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve van € 1.968.617 en de tussenstand van de meerjarenraming 2017-2020.

Toelichting

Op verzoek van het college is er een wijziging aangebracht in het advies en in de halfjaarrapportage zelf.

In het advies is bij de samenvatting de volgende verwijzing opgenomen:

Voor specificatie van dit bedrag (€ 144.139) zie de tabel in hoofdstuk 3 sociaal domein onderdeel budget-financiën.

In de halfjaarrapportage is bij hoofdstuk 4.3 huidige stand van meerjarenraming, onderdeel wat speelt er meer geschrap:

Exploitatie sporthal ca 1.5 fte (ca. € 90.000 structureel).

Consequenties

Financieel	☒ Ja ☐ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☒ Nee
Juridisch	☐ Ja ☒ Nee
Beleid	☐ Ja ☒ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☒ Nee
Deregulering	☐ Ja ☒ Nee

Regie	☐ Ja ☒ Nee
Structuurvisie	☐ Ja ☒ Nee
Belanghebbenden	☐ Ja ☒ Nee
Ondernemingsraad	☐ Ja ☒ Nee
Communicatie	☒ Ja ☐ Nee
Zaaknummer	1289748

Bijlagen

1. Halfjaarrapportage 2016

Halfjaarrapportage 2016

Samenvatting

Het college heeft besloten de raad voor te stellen de halfjaarrapportage 2016 vast te stellen en de financiële consequenties als volgt te verwerken:

- a. Incidenteel nadeel 2016 van € 449.376 in 2016 ten laste van de algemene reserve te brengen.
- b. Structureel nadeel 2016 van € 116.494 in 2016 incidenteel ten laste van de algemene reserve te brengen en in 2017 mee te nemen in de begroting.

Het college verzoekt de raad om akkoord te gaan met het voorstel om het tekort op de uitkering wat voor rekening komt van de gemeente van € 144.139 te dekken uit de reserve sociaal domein (voor specificatie van dit bedrag zie de tabel in hoofdstuk 3 sociaal domein onderdeel budget-financiën).

Volgens de Planning & Control cyclus wordt één keer per jaar een tussentijdse rapportage opgesteld: de halfjaarrapportage. Het doel van deze halfjaarrapportage is de raad te informeren over afwijkingen op de begroting zodat bijsturing mogelijk is.

Conform de afspraken met de begeleidingsgroep P&C worden in deze halfjaarrapportage alleen de financiële afwijkingen gerapporteerd. Ook zijn actuele zaken in deze rapportage opgenomen.

Aanleiding, voorgeschiedenis & eerdere besluiten

Het doel van de halfjaarrapportage 2016 is de raad te informeren over de lopende begroting. Conform de afspraken met de begeleidingsgroep P&C worden in de halfjaarrapportage alleen de financiële afwijkingen gerapporteerd. Ook zijn actuele zaken in deze rapportage meegenomen. In deze halfjaarrapportage komen de volgende onderwerpen aan de orde:

- Hoofdstuk 1 Actuele zaken
- Hoofdstuk 2 Financiële ontwikkelingen
- Hoofdstuk 3 Sociaal Domein
- Hoofdstuk 4 Financiële stand van zaken waaronder mutaties in de bestaande budgetten, stand van de algemene reserve en de voortgang in de realisatie van de investeringen
- Hoofdstuk 5 Halfjaarrapportage de Bolder
- Hoofdstuk 6 Halfjaarrapportage OSG De Hogeberg

Probleemstelling

Volgens de Planning & Control cyclus wordt één keer per jaar een tussentijdse rapportage opgesteld: de halfjaarrapportage.

Mogelijke oplossingen

De raad informeren over de financiële afwijkingen op de begroting zodat bijsturing mogelijk is.

Consequenties van die oplossingen

- **Financieel**

Kosten		
Incidenteel nadeel budgetten	2016	€ 449.376
Structureel nadeel budgetten	2016	€ 116.494

Geen dekking *	☒ Begroting/begrotingsbrief	☒ Halfjaarrapportage	☐ Jaarrekening
----------------	---	--	---------------------------------------

*** Toelichting**

- **Incidenteel nadeel 2016**
Voorstel is om het incidentele nadeel van € 449.376 in 2016 ten laste van de algemene reserve te brengen.
- **Structureel nadeel 2016**
Voorstel is om het structurele nadeel van € 116.494 in 2016 incidenteel ten laste van de algemene reserve te brengen en vanaf 2017 structureel mee te nemen in de begroting.

Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve van € 1.968.617 en de tussenstand van de meerjarenraming 2017-2020.

Sluitende begroting 2017.

Volgens het huidige meerjarenbeeld is er voor 2017 sprake van een structureel tekort van € 664.000. Daarnaast zijn er voorstellen en ontwikkelingen waarvan de financiële consequenties nog niet geheel in beeld zijn. Dit is in grote lijnen doorgerekend en uitgewerkt in een minimum- (ca. € 1.750.000 structureel) en een maximum scenario (ca € 2.200.000 structureel). De organisatie werkt een aantal opties uit om keuzes te kunnen maken om te komen tot een sluitende begroting.

Regieambitie / Organisatieontwikkeling

Dit voorstel draagt niet bij aan de regieambitie of de organisatieontwikkeling.

Structuurvisie 2020

Dit voorstel heeft geen raakvlakken met de Structuurvisie 2020.

Belanghebbenden

Overlegd met dorpscommissie? ☐ Ja ☐ Nee ☒ Niet van toepassing

Er zijn verder geen (externe) belanghebbenden waarmee over dit onderwerp gesproken moet worden.

Communicatie

Openbaar via raadscommissie van september

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Financiële verordening gemeente Texel 2012