

*Z0275E03F

22*



Raadsvoorstel

Z/18/313452 INT/18/854671

Onderwerp	Voortgangsrapportage 2018
Zaaknummer	Z/18/313452
Documentnummer	INT/18/854671
Portefeuillehouder	N. van Dellen
Portefeuille	Financiën
Behandelend ambtenaar/afdeling	A. Peters
Telefoon	0316-595349
E-mail	a.peters@zevenaar.nl

1. Samenvatting

Met deze Voortgangsrapportage doen we een eerste aanzet op weg naar een nieuwe manier van verantwoorden. Deze andere verantwoordingssystematiek richt zich eerder op voortgang van beleid en de mate waarin wij de doelstellingen uit het collegeprogramma, de kadernota en begroting realiseren door de uitvoering van activiteiten. Door de toepassing van deze een andere nieuwe verantwoordingssystematiek met een kleurenmodel zijn wij in staat overzichtelijk in beeld te brengen wat de stand van zaken is bij de uitvoering van de activiteiten die gekoppeld zijn aan de doelstellingen uw collegeprogramma. Deze methode is ontwikkeling en gaan wij de komende jaren verder verfijnen. Wij hebben door de toepassing van deze nieuwe systematiek al in deze Voortgangsrapportage hierdoor kunnen constateren dat ondanks een latere start en de logische aanloopproblemen van onze nieuwe organisatie wij de meeste activiteiten volgens planning en binnen de gestelde kaders uitvoeren. De activiteiten lopen met een enkele uitzondering op schema en wij voeren deze uit binnen de gestelde kaders. De resultaten van deze Voortgangsrapportage worden verwerkt in het begrotingsresultaat. De afwijkingen leiden tot een bijgesteld begrotingsresultaat van € 168.000 positief.

Met deze voortgangsrapportage informeren wij u over de beleidsmatige stand van zaken en te verwachten financiële afwijkingen over het lopende begrotingsjaar 2018. Hiermee kan uw raad uw kaderstellende en controlerende taak uitvoeren.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. de Voortgangsrapportage 2018 vast te stellen;
2. in te stemmende mutaties per programma en de meerjarenbegroting 2018-2021 van de gemeente Zevenaar op deze onderdelen te wijzigen en het nadelige saldo van deze rapportage (€ 144.000 negatief) ten laste te brengen van het begrotingsresultaat van het begrotingsjaar 2018.

3. Waarom naar de raad

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet heeft de raad het budgetrecht. Tevens is in onze financiële verordening 2018 opgenomen dat het college de raad tussentijds rapporteert over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Met deze rapportage willen we u inzicht geven in de beleidsmatige stand van zaken (activiteiten) en de verwachte financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2018 en de kadernota 2018-2021.

5. Argumenten en alternatieven

Argumenten

1.1. Meer focus op de voortgang van het beleid door toepassing van nieuwe verantwoordingssystematiek.

In tegenstelling tot de voortgangsrapportages van de beide voormalige gemeenten ligt de nadruk in deze vernieuwde rapportage meer op de beleidsmatige aandachtspunten en voortgang. Wij hebben dit in beeld gebracht door middel van een kleurenmodel bij de activiteiten in de programma's. We hebben dit indicatief gedaan op basis van de beschikbare informatie uit de verschillende beleidscycli en budgetontwikkeling. Deze methode wordt verder doorontwikkeld. Activiteiten die volgens planning lopen en waarin geen afwijkingen zijn geconstateerd en naar verwachting uitgevoerd zullen worden, hebben een groene indicatie ontvangen. Er is dan geen bijsturing nodig. Activiteiten die niet volgens planning lopen (beleidsmatig en/of financieel) hebben een oranje of rode indicatie. Op deze onderdelen doen wij u daar waar nodig concrete voorstellen voor bijsturing. Daarnaast zijn er een lichtgrijze indicatie (activiteit is nog niet gestart volgens planning) en een donkergrijze indicatie (activiteit is afgerond). Uiteraard brengen wij ook de financiële effecten van de beleidsvoortgang in beeld.

1.2. De voortgangsrapportage voldoet aan de eisen van de Financiële Verordening gemeente Zevenaar

Wij hebben de voortgangsrapportage binnen de kaders van de financiële verordening opgesteld. De Voortgangsrapportage is een document in planning & control cyclus. Afwijkingen op de ramingen van de baten en lasten groter dan € 25.000 zijn opgenomen en toegelicht bij de betreffende programma's. De voortgangsrapportage is opgesteld met de kennis en inzichten van begin september 2018.

Alternatieven

Niet van toepassing.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

De begroting 2018 wordt aangepast naar aanleiding van de financiële en beleidsmatige bijstellingen die zijn opgenomen in deze rapportage. De voortgangsrapportage is een standaard onderdeel van de P&C-cyclus en kan aanleiding zijn om de gemaakte keuzes bij te stellen of te herzien.

7. Communicatie

De Voortgangsrapportage 2018 wordt digitaal ter beschikking gesteld via de portal.



8. Kosten, baten en dekking

Hieronder brengen wij het bijgestelde begrotingsresultaat 2018 in beeld. Het verloop van het saldo is als volgt:

Exploitatie (bedragen x€ 1.000)	Begroting 2018
Kadernota 2018-2022	326
Wijzigingen tot 2e Voortgangsrapportage	-14
Saldo tot de 2e Voortgangsrapportage	312

Mutaties 2e Voortgangsrapportage

1. Autonome ontwikkelingen	-122
2. Actualisatie bestaand beleid	-22
Totaal mutaties 2e Voortgangsrapportage	-144

Saldo begroting	168
------------------------	------------

Ondanks dat de Kadernota recentelijk is vastgesteld, laat deze voortgangsrapportage een aantal afwijkingen zien. Deze afwijkingen resulteren in een positief begrotingsresultaat ter hoogte van € 168.000. Dit wordt veroorzaakt door een negatief totaalbedrag aan mutaties van € 144.000.

Het totaalbedrag aan mutaties in deze Voortgangsrapportage komt uit op € 144.000 negatief. Wij moeten onder andere de geboekte opbrengsten afwaarderen met betrekking tot de stortplaats aan de Doesburgseweg (Zweekhorst). Deze vorderingen (totaalbedrag € 777.000) worden door Mineralz-Zweekhorst B.V. betwist. Ons standpunt is nog steeds dat de vorderingen terecht zijn opgelegd. Wel merken wij de opgelegde nota's uit voorzichtigheidsprincipe nu aan als dubieus. Daarnaast is de bijdrage aan de SDL in 2018 € 254.000 hoger. Verder verwachten wij de voorziening voor wachtgeld van voormalig wethouders aan te moeten vullen voor een bedrag van € 210.000.

Hiertegenover staan gunstige ontwikkelingen op het gebied van de onderuitputting van kapitaallasten (€ 399.000), een terugontvangst van omzetbelasting over de jaren 2014, 2015 en 2016 (€ 485.000) en de geraamde uitkering Fonds tekortgemeenten sociaal domein van € 650.000.

Het nadelige saldo van deze voortgangsrapportage van € 144.000 brengen wij ten laste van het verwachte begrotingsresultaat. Na vaststelling van deze voortgangsrapportage bedraagt het verwachte begrotingssaldo € 168.000 positief. Dit saldo verrekenen wij bij de Jaarrekening 2018 met de Algemene reserve, dan is immers het definitieve resultaat bekend. Het verwachte tekort over 2019 van € 71.000 betrekken wij bij de opstelling van de meerjarenbegroting 2019-2022. De jaren 2020 tot en met 2022 laten echter een positief beeld te zien. Meer informatie vindt u bij het onderdeel "Financiële hoofdlijnen" in de Voortgangsrapportage 2018.

9. Bijlagen

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	856556	Voortgangsrapportage 2018

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris Michel Tromp	De burgemeester Ella Schadd-de Boer
-------------------------------	--



Raadsbesluit

Onderwerp	Voortgangsrapportage 2018
Zaaknummer	Z/18/313452
Documentnummer	INT/18/845671

De raad van de gemeente Zevenaar;

overwegende dat de raad het budgetrecht heeft en dat in de financiële verordening 2018 van de gemeente Zevenaar is opgenomen dat het college de raad tussentijds rapporteert over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar ;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar van 11 september 2018:

Gelet op artikel 189 van de Gemeentewet,;

besluit:

1. de Voortgangsrapportage 2018 vast te stellen;
2. in te stemmende mutaties per programma en de meerjarenbegroting 2018-2021 van de gemeente Zevenaar op deze onderdelen te wijzigen en het nadelige saldo van deze rapportage (€ 144.000 negatief) ten laste te brengen van het begrotingsresultaat van het begrotingsjaar 2018.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar, gehouden op .

De griffier
E.M. Geldorp

De voorzitter
mevrouw mr. P. Schadd-de Boer