

Raads Voorstel



Gemeente Brummen

Reg.nr. : RV15.0030
Portefeuille(s) : Alle
Programma : Financiering
Onderwerp : 1^e bestuursrapportage 2015

AAN DE GEMEENTERAAD

Brummen, 7 april 2015

Wij stellen voor te besluiten om:

1. de bijgevoegde bestuursrapportage vaststellen en de financiële effecten hiervan in de financiële begroting verwerken, zoals per programma is aangegeven;
 - a) de mutaties voor programma 1 met € 123.012 verhogen,
 - b) de mutaties voor programma 2 met € 333.323 verhogen,
 - c) de mutaties voor programma 3 met € 92.369 verhogen,
 - d) de mutaties voor programma 4 met € 465.167 verhogen,
 - e) de mutaties voor programma 5 met € 193.103 verhogen,
 - f) de mutaties voor programma 6 met € 317.716 verlagen.
2. het negatieve resultaat te verrekenen met de Algemene Vrije Reserve

Inleiding

Hierbij ontvangt u de 1^e bestuursrapportage 2015.

Per eind februari 2015 hebben wij een inventarisatie gemaakt van de financiële ontwikkelingen die zich in dit jaar hebben voorgedaan en nog zullen voordoen. Als basis voor deze bestuursrapportage hebben de rapportages van de afdelingen gediend.

Deze bestuursrapportage laat een negatief resultaat zien van € 889.258. Hierdoor slaat het positieve begrotingssaldo 2015 om van € 387.000 naar een nadeel van € 502.000.

Het negatieve resultaat komt voort uit de doorgeschoven productie uit het jaar 2014 € 219.000. Daarnaast zijn er 2 onderwerpen opgenomen van grote financiële omvang, zoals het besluit over de instelling van het programma 'Ruimte voor Eerbeek en hogere kosten van Bijstand, tezamen € 599.000.

In de aanbieding van de bestuursrapportage is een analyse opgenomen van de financiële mutaties op hoofdlijnen.

In de bestuursrapportage wordt per programma alleen gerapporteerd over de financiën met een ondergrens van € 10.000. De 2e rapportage komend najaar is inclusief de 'wat gaan we doen' punten voorzien van stoplichten.

Met het structurele karakter van de ontwikkelingen wordt bij de komende Programmabegroting 2016-2019 rekening gehouden.

Argumenten

1.1 het college behoort verantwoording af te leggen aan de Raad

Volgens de door de Raad vastgestelde verordening art. 212 Gemeentewet (26 januari 2006), artikel 7, informeert het college de Raad door middel van tussentijdse rapportages. In deze 1^e bestuursrapportage wordt de begroting bijgesteld op de inzichten van de eerste 2 maanden van het betreffende begrotingsjaar. Het betreft hier de bijstelling van de financiële begroting.

Als gevolg van art. 5 van genoemde verordening wordt voor de voorkomende over- en overschrijdingen op de begroting die het gevolg zijn van de uitvoering van het bestaande beleid de Raad achteraf via een tussentijdse rapportage (bestuursrapportage) geïnformeerd. De nu voorliggende rapportage voorziet in deze informatieplicht.

1.2 de Algemene Vrije Reserve is bedoeld om tekorten in de exploitatie op te vangen

De Algemene Vrije Reserve bedraagt per 31 december 2014 afgerond € 2.900.000 negatief (incl. voorlopig rekeningsaldo 2014). Ook voor de komende jaren blijft gelden dat de begroting jaarlijks een overschot moet laten zien zodat het eigen vermogen weer versterkt wordt.

Financiële toelichting

Bij de vastgestelde begroting 2015 was er een overschot van afgerond € 387.000. Deze rapportage laat een nadeel zien van € 889.258. Een belangrijk deel van dit resultaat komt voort uit de overgekomen productie 2014, het besluit over de instelling van het programma 'Ruimte voor Eerbeek' en hogere kosten van bijstandsuitkeringen. Wij stellen voor om het nadeel te verrekenen met de Algemene Vrije Reserve.

Bij kostenontwikkelingen waarvoor de afspraak bestaat van 100% kostendekkendheid zijn de voor- en nadelen verrekend met de van toepassing zijnde fondsen.

Juridische grondslag

Art. 212 Gemeentewet

Art. 7 van de Financiële Verordening gemeente Brummen 2006

Stukken ter vaststelling:

1. 1^e bestuursrapportage 2015 (INT15.0791)

Stukken ter inzage:

- ♦ Collegebesluit BW15.0237 van 7 april 2015 (inclusief bijlagen)
- ♦ Concept raadsbesluit RB15.0022

Burgemeester en wethouders van Brummen,

drs. E.V. Schmitz
secretaris

A.J. van Hedel
burgemeester