

AdviesNota



Gemeente Brummen

AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS		OPENBAAR
		Datum : 17-8-2015
Afdeling	: Beleid en Bedrijfsvoering	Casnr. : BWZ15.0357
Adviseur	: E. Zweers EZ/2 40	Doc.nr. : BW15.0629
Medeadviseur(s)	: Geen	
Portefeuillehouder(s)	: Alle	
Portefeuille(s)	: Alle	
Burgerparticipatie	: Niet van toepassing	
Onderwerp	: 2e bestuursrapportage 2015	
VOORSTEL/ADVIES		
Besluiten om: 1. de 2 ^e bestuursrapportage vast te stellen, 2. Het besluit ter kennisneming te sturen naar de raad.		
COLLEGEBESLUIT		
Datum	Besluit	Vervolgprocedure
08/09/2015	Conform advies drs. E.V. Schmitz secretaris	Raad: t.k.n. OR: t.k.n.

Inleiding

Per eind juli 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 diverse afdelingen gediend.

Deze bestuursrapportage laat een negatief resultaat zien van afgerond € 544.000. In de bestuursrapportage is een analyse opgenomen van de financiële mutaties op hoofdlijnen. Op basis van het raadsbesluit in mei 2012, om te komen tot een Vereenvoudiging van de beleids- en budgetcyclus, treft u nu alleen financiële mutaties aan vanaf € 10.000 en wordt er gewerkt met 'stoplichtrappages'.

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. Deze 2^e bestuursrapportage geeft een verwachte uitkomst van de jaarrekening na de stand van eind juli, evenals de voortgang van de beleidsvoornemens c.q. voorgenomen prestaties/activiteiten.

Kanttekeningen

In de 2^e bestuursrapportage staat een aantal risicoposten genoemd. Het rekeningresultaat zal hierdoor anders uitpakken dan de ontwikkeling zoals die gemeld wordt in de financiële toelichting hierna.

Uitgelicht;

bij de WMO gaat het mogelijk om een positief risico dat we boven het plafond van € 750.000 uitkomen, bij de Grondexploitatie zijn ontwikkelingen gaande die mogelijk positief uitpakken bij Stelposten is het risico dat de taakstelling niet wordt behaald en meerkosten van inhuur o.a. als gevolg van aanstaande reorganisatie en flexibele schil.

Financiële toelichting

Deze 2^e bestuursrapportage laat een negatief resultaat zien van € 544.000. Het te verwachten rekeningresultaat komt na deze rapportage uit op een nadeel van € 1.046.000. Dit zal verrekend worden 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 bestemmingsreserves.

Inzet Algemene Vrije reserve in 2015

Voordelig begrotingssaldo	+ € 387 V	(x 1.000)
Onttrekking resultaat 1 ^e bestuursrapportage	-/- € 889 N	
Per saldo onttrekken	-/- € 502 N	
Onttrekking resultaat 2 ^e bestuursrapportage	-/- € 544 N	
Per saldo onttrekken	-/- € 1.046 N	

Deze informatie wordt betrokken bij de Jaarstukken 2015.

Juridische grondslag

Art. 212 Gemeentewet

Art. 7 van de Financiële Verordening gemeente Brummen 2006

Stukken ter vaststelling

1. 2^e bestuursrapportage 2015 (kenmerk INT15.2176)