

Raads Voorstel



Gemeente Brummen

Ons kenmerk : RV17.0034
Programma(s) : Alle
Portefeuille(s) :
Onderwerp : 1e bestuursrapportage 2017

AAN DE GEMEENTERAAD

Brummen, 16 mei 2017

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 € 64.838 verlagen,
 - b. de mutaties voor programma 2 met € 96.198 verhogen,
 - c. de mutaties voor programma 3 met € 240.295 verhogen,
 - d. de mutaties voor programma 4 met € 49.043 verlagen,
 - e. de mutaties voor programma 5 met € 526.992 verhogen.
2. het negatieve resultaat van € 749.604 te verrekenen met de Vrije Reserve.

Per eind maart 2017 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 heeft de productrapportage gediend.

Deze bestuursrapportage laat een negatief resultaat zien van € 749.604. Hierdoor slaat het positieve begrotingssaldo 2017 om van € 94.179 in een nadeel van € 655.425.

Het negatieve resultaat komt voort uit de doorgeschoven productie uit het jaar 2016 € 107.000. Daarnaast zijn er een aantal onderwerpen opgenomen met een grote financiële omvang, zoals;

- | | |
|--|-------------|
| - Algemene uitkering gemeentefonds | € 287.000 V |
| - Effect loonkosten nieuwe organisatie | € 504.000 N |
| - Soc. Voorzieningen, vervallen kosten uitbesteding | € 327.000 V |
| - Minima, schuldhulp en collect aanvul verzekering | € 120.000 N |
| - Automatiseringkosten | € 163.000 N |
| - Stelpost, invulling taakstelling op organisatie/overhead | € 195.000 N |

In de aanbidding 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 2018-2021 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^o bestuursrapportage wordt de begroting bijgesteld op de inzichten van de eerste 3 maanden van het betreffende begrotingsjaar. Het betreft hier de bijstelling van de financiële begroting.



2.1 het is bestaand beleid om voor- en nadelen te verrekenen met de Vrije Reserve

Dit is conform de vastgestelde nota reserves en voorzieningen 2015 (RB15.0032) de bestemming van de Vrije Reserve welke is bedoeld voor oa. het egaliseren van overschotten en opvangen van tekorten in de exploitatie.

Financiële toelichting

Bij de vastgestelde begroting 2017 was er een overschot van afgerond € 94.179. Deze rapportage laat een nadeel zien van € 749.604. Wij stellen voor om het nadeel te verrekenen met de Vrije Reserve.

Ontwikkeling van de Vrije reserve is als volgt;

Stand per 31 december 2016, excl. rekeningsaldo 2016	€ 323.714
Te bestemmen resultaat 2016	+ € <u>1.061.282</u>
Stand per 31 december 2016, incl. rekeningsaldo 2016	€1.384.996
Begrotingssaldo 2017	+ € 94.179
Onttrekking resultaat 1 ^e bestuursrapportage	-/- € <u>749.604</u>
Stand Vrije reserve na 1 ^e bestuursrapportage	€ 729.571

Om te voldoen aan een ruim voldoende weerstandcapaciteit (> 1,4 x benodigde weerstandsreserve van € 1.675.000) dan moet de Vrije Reserve € 670.000 zijn. Na verwerking van de mutaties uit deze rapportage blijven we boven deze norm.

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 2017 (INT17.1114)
2. Concept Raadsbesluit (RB17.0030)

Stukken ter informatie:

1. Collegebesluit BW17.0287 d.d. 16 mei 2017 inclusief bijlagen.

Burgemeester en wethouders van Brummen,

M. Klos
secretaris

A.J. van Hedel
burgemeester