

Emmeloord, 4 oktober 2016.

Onderwerp

Najaarsrapportage 2016

Advies raadscommissie

Bespreekpunt voor alle fracties.

Aan de raad.

Status: ter besluitvorming

Voorgesteld besluit

1. de najaarsrapportage 2016 vast te stellen;
2. een bestemmingsreserve 'nog uit te voeren werkzaamheden 2016' instellen;
3. de 12e wijziging van de programmabegroting 2016 vaststellen waarin de financiële gevolgen van de najaarsrapportage zijn opgenomen.

Doelstelling

Het geven van een tussentijdse rapportage van de stand van zaken met betrekking tot de programmabegroting 2016.

Inleiding

De najaarsrapportage wordt als onderdeel van de budgetcyclus ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Met de najaarsrapportage wordt voortgangsinformatie gegeven over projecten en ontwikkelingen op de diverse beleidsterreinen binnen de vijf programma's van de programmabegroting. De najaarsrapportage laat één opvallende zaak zien met een substantieel positief financieel effect. Het gaat om de effecten van de mei- en septembercirculaire van in totaal € 1.349.291. In de mei- en septembercirculaire 2016 is de raming van de accessen bijgesteld op basis van de Miljoenennota van het Rijk. Belangrijkste verklaring voor de stijging van het accres zijn de extra uitgaven van het kabinet aan veiligheid, defensie, zorg, onderwijs en armoedebestrijding. Verder is in de raming een stijging van het aantal studieleningen opgenomen, wat ook positief doorwerkt in het accres. Ook de gemeentebrede onderschrijving van het ingestelde BTW Compensatiefondsplafond en een nabetaling voor de opvang van asielzoekers over 2015 en 2016 leiden tot een verhoging van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds.

Het totale resultaat inclusief verwerking financiële voorstellen najaarsrapportage bedraagt voor 2016 € 1.013.185

Revideren

Om te bepalen wat de budgettaire ruimte is om de oorspronkelijke incidentele dekking vanuit bestemmingsreserves te revideren (een voorziene onttrekking uit de reserve niet uit voeren omdat er ruimte in de exploitatiebegroting is die aanvankelijk niet was voorzien) en ten laste te brengen van het resultaat van de najaarsrapportage 2016 is de navolgende cijferopstelling van toepassing:

Resultaat najaarsrapportage 2016	€	1.013.185
Resultaat inclusief voorjaarsrapportage 2016	€	12.078
Beschikbaar om te revideren	€	1.025.263

te revideren budgetten:

Aankoop kosten De Stiepe	€	250.000
Verkeersregelinstantaties	€	210.000
Bermverhardingen	€	250.000
Scannen/digitaliseren fysieke dossiers	€	100.000
Frictiekosten	€	200.000
Resultaat begroting 2016 na revideren	€	15.263

Argumenten

In de financiële verordening is opgenomen dat het college u informeert door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente. De najaarsrapportage gaat over de eerste acht maanden van het lopende boekjaar. De rapportage gaat in op de afwijkingen, zowel wat betreft de baten en lasten, de geleverde goederen en diensten en indien daar aanleiding voor is de maatschappelijke effecten.

Door de najaarsrapportage 2016 vast te stellen wordt ingestemd met het verwerken van een aantal voor- en nadelige ontwikkelingen in de begroting, zodat daarmee in de uitvoering rekening gehouden kan worden.

Kanttekeningen

In een leveringsovereenkomst voor de realisatie van 14 sociale huurwoningen aan Mercatus in Espel (4) en Creil (10) is abusievelijk het prijspeil van 2015 gehanteerd. Daarmee is afgeweken van de grondprijzenbrief. Over deze afwijking is met Mercatus gecommuniceerd, er is inmiddels een overeenkomst met rechtskracht. Over een afwijking dient het college de raad te consulteren. Om voor de jaarrekening een rechtmatig besluit te hebben dient u dit als raad ook vast te stellen. Formalisering vindt plaats door vaststelling van deze Najaarsrapportage.

De najaarsrapportage bevat informatie over de eerste acht maanden van het jaar. Bij de najaars- en decemberrapportage kan een completer beeld worden geschetst van de uitvoering van de programmabegroting 2016 en een doorkijk worden gegeven naar de jaarrekening 2016.

Planning/uitvoering

Niet van toepassing.

Bijlagen

Najaarsrapportage 2016.

Het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

Portefeuillehouder : De heer J.E. Wijnants
Steller : de heer A.M. Vader; 34 38; a.vader@noordoostpolder.nl

