

Aan de Gemeenteraad.

Raadsvergadering d.d.	:	12 december 2019
Commissievergadering d.d.	:	28 november 2019
Commissie	:	Bestuur en Middelen
Portefeuillehouder	:	wethouder N. Heijink
Programmaonderdeel	:	004. Overhead
Registratienummer	:	2019007220
Productiedatum	:	15 oktober 2019

Onderwerp

Het Eindejaar voorstel beschrijft de stand van zaken van het lopende jaar.

Voorgesteld besluit:

De raad van de gemeente Bloemendaal;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 29 oktober 2019

besluit:

1. het Eindejaar voorstel 2019 vast te stellen;
2. de nieuwe voorstellen 1 t/m 7 conform de bijlage vast te stellen;
3. de programmabegroting 2019 te wijzigen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de Raad der gemeente Bloemendaal, gehouden op 12 december 2019.

de voorzitter,

de griffier,



Voorgesteld besluit

1. het Eindejaar voorstel 2019 vast te stellen;
2. de nieuwe voorstellen 1 t/m 7 conform de bijlage vast te stellen;
3. de programmabegroting 2019 te wijzigen.

Aanleiding en beoogd effect

Aanleiding

Ingevolge de Verordening Financieel Beheer Bloemendaal 2018 (ex art. 212 Gemeentewet) informeert het college de raad minimaal twee maal per jaar over de voortgang van de programmabegroting door middel van tussentijdse rapportages. De eerste rapportage wordt voor het zomerreces aangeboden en de tweede rapportage als Eindejaar voorstel. Gelijktijdig bij deze tussenrapportages kan/wordt gerapporteerd over afwijkingen. Bij grote afwijkingen of bij go/no go besluiten, wordt de raad separaat geïnformeerd. Wat betreft de voortgangsrapportages is in de P&C cyclus 2019 afgesproken om een Zomernota en Eindejaar voorstel te maken.

Eindejaar voorstel toegankelijk en compact

De primaire functie van het Eindejaar voorstel is het in beeld brengen van de stand van zaken in het lopende begrotingsjaar. Het is nadrukkelijk niet de bedoeling om budgetten te vragen met een structureel karakter. Deze aanvragen komen aan de orde bij de behandeling van de (meerjaren)begroting. Voor spoedeisende zaken kan een uitzondering worden gemaakt. Verder worden de voortgangsrapportages gebruikt om de financiële consequenties te verwerken van aanpassingen in bv. de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Het is de bedoeling om het Eindejaar voorstel compact en toegankelijk te maken. Nieuwe voorstellen zijn te vinden in een separate bijlage.

Beoogd effect

De gedachtegang is enerzijds het informeren van de raad alsmede budgetten vast stellen en anderzijds om de raad in de gelegenheid te stellen om zo nodig bij te sturen.

Politieke keuzeruimte

De raad kan zich een mening vormen over nieuwe voorstellen en deze al dan niet vaststellen. De raad is in de gelegenheid om bij te sturen.

Gedachtegang

1.1. De doelstelling is om raad te informeren over de realisatie van de begroting in het lopende jaar

In dit voorstel zijn alleen budgetwijzigingen opgenomen van meer dan € 25.000. Hiervoor vragen wij uw akkoord. Wijzigingen van minder dan € 25.000 worden niet standaard in de nota opgenomen. Voor deze posten zoeken wij dekking binnen hetzelfde programma. Dit leidt in principe niet tot wijziging van de programmabegroting. Desondanks treft u een aantal posten van minder dan € 25.000 in deze nota aan, omdat er een verrekening plaatsvindt met een reserve, urgentie, een financieel-technische reden of de onmogelijkheid om deze binnen het desbetreffende programma op te vangen. Over de voortgang van investeringen wordt gerapporteerd in de bijlage toelichting lopende investeringen.

2.1. Enkele nieuwe voorstellen zijn nodig om het beleid uit te voeren

In de bijlage treft u enkele nieuwe voorstellen aan die betrekking hebben op het lopende jaar. Naar het oordeel van het college is het noodzakelijk om deze uit te voeren.

3.1. De begroting wordt aangepast conform de besluitvorming

Argumenten

- a. Conform de Verordening financieel beheer Bloemendaal 2018 wordt de raad geïnformeerd over de ontwikkelingen in het lopende jaar.
- b. Dit jaar moeten nog enkele taken worden uitgevoerd waar de budgetten niet toereikend zijn en/of moet de begroting worden aangepast.
- c. Het begrotingsrecht ligt bij de raad. Na besluitvorming door de raad wordt de begroting conform aangepast.

Kanttekeningen

- a. Het Eindejaar voorstel wordt opgesteld op basis van de beschikbare informatie. De verwachting is dat bij de jaarrekening zowel aan de lasten als batenkant ontwikkelingen zijn die het resultaat kunnen beïnvloeden. Deze zijn echter bij het opstellen van deze Eindejaar voorstel nog niet concreet.
- b. De tijd is beperkt om na vaststelling van het Eindejaarvoorstel nog middelen in het lopende boekjaar uit te geven.

Alternatieven

De raad zou niet met nieuwe voorstellen akkoord kunnen gaan. Dan kunnen echter die taken niet worden uitgevoerd en/of kan de begroting niet worden aangepast.

Overwegingen van het college

De doelstelling is om de raad te informeren over de realisatie van de begroting over de eerste negen maanden van het jaar. Over de voortgang van investeringen wordt gerapporteerd in de bijlage toelichting lopende investeringen. De nieuwe voorstellen zijn nodig om het beleid uit te voeren en begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen.

Middelen

Het doel van de nota is inzicht geven in (nieuwe) ontwikkelingen en afwijkingen met budgettaire gevolgen voor met name het lopende begrotingsjaar.

De mutaties naar aanleiding van dit eindejaar voorstel leiden tot een positieve bijstelling van het begrotingssaldo van € 76.270 tot een voorlopig geraamd negatief tekort van € 740.438. Het effect op de begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

+ = voordeel

-/- = nadeel

Saldo begroting na vaststelling Zomernota 2019	-/- € 975.505
Per saldo lasten/baten van reeds genomen besluiten	+ € 158.797
Vertrekpunt Eindejaar voorstel 2019	-/- € 816.708
Per saldo lasten/baten van nieuwe voorstellen	+ € 76.270
Nieuw saldo begroting 2019	<u>-/- € 740.438</u>

Het nadelig effect van de exploitatiebegroting ad € 740.438 wordt, zoals is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen Bloemendaal 2017, onttrokken aan de Flexibele algemene reserve (via resultaatbestemming 2019).

Participatie

N.v.t.

Communicatie

Het Eindejaar voorstel wordt beschikbaar gesteld op het RIS.

Samenwerking (Heemstede)

N.v.t.

Vervolgproces/evaluatie

Vervolgproces

Na besluitvorming van de raad wordt de begroting bijgesteld.

Evaluatie

Jaarlijks wordt de P&C cyclus geëvalueerd met uw auditcommissie.

Bijlagen

- Eindejaarvoorstel 2019
- Nieuwe voorstellen
- Toelichting lopende investeringen

Achterliggende documenten

Verordening financieel beheer Bloemendaal 2018.

Burgemeester en wethouders van Bloemendaal,

, burgemeester.

, gemeentesecretaris.