

Aan de Gemeenteraad.

| | | | |
|---------------------------|---|--|------------|
| Raadsvergadering d.d. | : | 13 december 2018 | |
| Commissievergadering d.d. | : | 29 november 2018 | |
| Commissie | : | Commissie Bestuur en Middelen | |
| Portefeuillehouder | : | wethouder N. Heijink | |
| Programmaonderdeel | : | 004. Overhead | |
| | | 004002. Financiën toezicht en controle | |
| Registratienummer | : | 2018015718 | |
| | | Najaarsnota 2018 | 2018015723 |
| | | Nieuwe voorstellen | 2018015720 |
| | | Toelichting lopende investeringen | 2018014377 |
| Productiedatum | : | 1 november 2018 | |

Najaarsnota 2018

Onderwerp

De najaarsnota beschrijft de stand van zaken van het lopende jaar, financieel en niet-financieel.

Voorgesteld besluit:

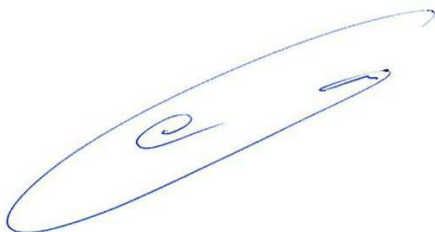
De raad van de gemeente Bloemendaal;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 13 november 2018

b e s l u i t:

1. de Najaarsnota 2018 vast te stellen;
2. de nieuwe voorstellen 1 t/m 12 conform de bijlage vast te stellen;
3. de programmabegroting 2018 te wijzigen.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Bloemendaal,
gehouden op 13 december 2018



, voorzitter

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned in the upper left quadrant of the page.

, griffier

Besluit raad: aangenomen
Stemmen voor: 19
Stemmen tegen: 0
Afwezig: 0

Voorgesteld besluit

1. de Najaarsnota 2018 vast te stellen;
2. de nieuwe voorstellen 1 t/m 12 conform de bijlage vast te stellen;
3. de programmabegroting 2018 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 als voorjaarsnota (VJN) aangeboden en de tweede rapportage als najaarsnota (NJN). Gelijktijdig bij deze tussenrapportages wordt gerapporteerd over afwijkingen. Bij grote afwijkingen of bij go/no go besluiten, wordt de raad separaat geïnformeerd.

Voor- en Najaarsnota toegankelijk en compact

De primaire functie van de Voor- en Najaarsnota 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 gemaakt worden. Verder worden de Voor- en Najaarsnota gebruikt om de financiële consequenties te verwerken van aanpassingen in bv. de algemene uitkering. Het is de bedoeling om de Najaarsnota 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 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 goedkeuren. 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 deze nota 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 van 2018 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 dit uit te voeren.

3.1. De begroting wordt aangepast conform de besluitvorming

Argumenten

- 1.1. Conform de financiële verordening wordt de raad geïnformeerd over de ontwikkelingen in het lopende jaar.
- 2.1. Dit jaar moeten nog enkele taken worden uitgevoerd waar de budgetten niet toereikend zijn en/of moet de begroting worden aangepast.
- 3.1. Het begrotingsrecht ligt bij de raad. Na besluitvorming door de raad wordt de begroting conform aangepast.

Kanttekeningen

- 1.1. De Najaarsnota 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 positief kunnen beïnvloeden. Deze zijn echter bij het opstellen van deze najaarsnota nog niet concreet.
- 2.1. De tijd is beperkt om na vaststelling van de Najaarsnota 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 laatste 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.

Middelen

Een belangrijk 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 de Najaarsnota 2018 leiden tot een negatieve bijstelling van het begrotingssaldo van € 368.892. Het effect op de vastgestelde begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

+ = voordeel

-/- = nadeel

| | | |
|--|--------------|-------------------------|
| Saldo begroting na vaststelling Voorjaarsnota 2018 | -/- € | 872.391 |
| Per saldo lasten/baten van reeds genomen besluiten | + € | <u>63.766</u> |
| Vertrekpunt Najaarsnota 2018 | -/- € | 808.625 |
| Per saldo lasten/baten van nieuwe voorstellen | -/- € | <u>368.892</u> |
| Nieuw saldo begroting 2018 | -/- € | <u>1.177.517</u> |

Het nadelig effect van de exploitatiebegroting ad € 1.177.517 wordt, zoals is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen Bloemendaal 2017, onttrokken aan de Flexibele algemene reserve (via resultaatbestemming 2018).

Participatie

n.v.t.

Communicatie

De Najaarsnota 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

- Najaarsnota 2018
- Nieuwe voorstellen
- Toelichting lopende investeringen

Achterliggende documenten

Verordening financieel beheer Bloemendaal 2018.

Burgemeester en wethouders van Bloemendaal,

, burgemeester.

, gemeentesecretaris.