

Vergadering van de gemeenteraad van 22 december 2014

Portefeuillehouder : H.A. Litjens

Behandelend ambtenaar : Saskia Vaes

Nummer raadsvoorstel: RAD-001036

en: Jos Verheesen

Doorkiesnummer : (0495) 57 58 60

Agendapunt: 10

ONDERWERP

Instemmen met de 2e rapportage 2014 (financiële bijstelling).

AANLEIDING EN DOELSTELLING

Het college van B&W heeft in haar vergadering van 13 februari 2013 ingestemd met het 3 keer per jaar aanbieden van een financiële tussenrapportage aan de gemeenteraad. Voor het jaar 2014 is het aantal beperkt tot 2 vanwege de impact van de gemeenteraadsverkiezingen op de P&C cyclus. Hierdoor hebben de cijfers / bijstellingen een grotere omvang dan voorgaande jaren in de laatste rapportage. Dit komt omdat de ramingen nu worden bijgesteld voor een bijna volledig jaar.

PROBLEEMSTELLING

Kenmerk van de rapportages is dat deze met een zeer korte doorlooptijd worden opgesteld. De gemeenteraad kan daardoor beschikken over actuele informatie. De rapportages worden aangeboden los van de P&C - producties.

Wij streven er naar forse afwijkingen tussen de bijgestelde budgetten in de 2^e rapportage met de realisatie in de jaarrekening zo veel mogelijk te voorkomen. We hebben bij het opstellen van deze rapportage daarom extra aandacht besteed aan producten waarvan in voorgaande jaren bleek dat de bijstelling in de 3^{de} rapportage in hoge mate afweek van het uiteindelijke jaarrekeningresultaat. Daar waar onvoldoende zekerheid bestaat om nu al tot bijstellingen van de budgetten over te gaan, maar wel het risico bestaat dat dit later dient te gebeuren, is dit verwoord in de update van de risicoparagraaf. Hierbij zijn niet alleen de negatieve risico's betrokken maar is ook nadrukkelijk gekeken naar mogelijke voordelen.

Daarnaast hebben meerdere bijstellingen een directe relatie met de ramingen van de begroting 2015. De meeste bijstellingen in deze rapportage zijn voor het jaar 2014 eenmalig omdat de meerjarige effecten daar waar bekend, zijn verwerkt in de begroting 2015 e.v. jaren.

Eind september 2014 is gestart met de 2e rapportage 2014. De resultaten treft u bijgaand aan, zijnde:

- een overzicht van de (meerjarige) mutaties (> € 10.000 dan wel < -/- € 10.000);
- een toelichting op de belangrijkste mutaties (> € 25.000 dan wel < -/- € 25.000) inclusief actualisatie van de bouwgrondexploitatie;
- een productenoverzicht;
- een overzicht kredieten, nader onderverdeeld in:
 - een totaaloverzicht van "lopende" kredieten (eventueel met toelichting);
 - voorstellen tot bijstelling van kredieten (eventueel met toelichting);
 - voorstellen tot bijstelling van kredieten en vervolgens afsluiten van kredieten (eventueel met toelichting);
- een actualisatie van de inventarisatie van de risico's uit de paragraaf weerstandvermogen.

De rapportage is besproken in het breed financieel overleg (BFO), welk heeft plaatsgevonden vóór de behandeling in de raad van 22 december 2014.

Vanwege het budgetrecht van de gemeenteraad vindt formele begrotingsbijstelling plaats in de raadsvergadering van 22 december 2014, na aanbieding van de rapportage en het bespreken in het BFO in november 2014. Budgetten en kredieten worden immers bijgesteld.

In totaliteit bedraagt de nadelige beïnvloeding van de 2^e rapportage € 2.782.250 voor 2014. Rekening houdende met het al geraamde tekort 2014 ad € 281.510 bedraagt het voorlopig geraamde jaarrekeningresultaat 2014 € 3.063.760 nadelig. De structurele beïnvloeding van de 2^e rapportage bedraagt € 61.768,-- voordelig.

OPLOSSINGSRICHTINGEN

Het uiteindelijke gerealiseerde jaarrekeningresultaat wordt verrekend met de algemene reserve.

COMMUNICATIE

Niet van toepassing.

EVALUATIE

Niet van toepassing.

ADVIES RAADSCOMMISSIE

Bedrijfsvoering en inwoners (BV-IW) Het advies van de raadscommissie Bedrijfsvoering en inwoners (BV-IW) is:
(BV-IW) ➤

- ◆ voorstel rijp voor behandeling in de raad;
agenderen als hamerstuk.

VOORSTEL COLLEGE

Besluiten om in te stemmen met de 2e rapportage 2014 en de daarin opgenomen bijstellingen van de exploitatie en de kredieten.

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans



Nummer raadsvoorstel: RAD-001036

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 21 oktober 2014;

b e s l u i t :

In te stemmen met de 2e rapportage 2014 en de daarin opgenomen bijstellingen van de exploitatie en de kredieten.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 22 december 2014.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans