

Raadsvoorstel

Agendapunt:

Onderwerp

Tweede Bestuursrapportage 2011

Datum voorstel	Datum raadsvergadering	Bijlagen	Ter inzage
8 november 2011	20 december 2011	Tweede bestuursrapporta ge	

Aan de gemeenteraad,

0. Samenvatting

Conform de planningwijzer Bestuurs- en managementinstrumenten wordt twee keer per jaar een Bestuursrapportage aangeboden. Hierbij wordt conform de planning de Tweede Bestuursrapportage voor 2011 aangeboden. De Tweede Bestuursrapportage 2011 rapporteert over periode tot medio oktober 2011 dit in afwijking van hetgeen is opgenomen in de financiële verordening waar gesteld wordt dat in de Tweede Burap wordt gerapporteerd tot en met week 34. De termijn van de Tweede Burap is verlengd om een beter inzicht te kunnen geven in het te verwachten resultaat 2011.

1. Wat is de aanleiding / wat is het probleem?

De planning en control cyclus is uitgewerkt in de financiële verordening ex artikel 212 van de gemeentewet die op 7 april 2009 laatstelijk is gewijzigd en vastgesteld.

Met betrekking tot de Burap is in die verordening het volgende opgenomen:

Artikel 2.6 Tussentijdse rapportage (bestuursrapportage)

1. Het college informeert de raad door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente over de eerste 17 weken en vervolgens de eerste 34 weken van het begrotingsjaar.

2. Wat willen we bereiken?

Het verslagleggen over de voortgang en de realisatie van de begroting en de daarin vervatte beleidsvoornemens is het doel van de Burap.

Opgetreden afwijkingen worden kort toegelicht en zoveel mogelijk worden verschillen geanalyseerd. Een Burap kan derhalve worden gekenschetst als een voortgang- en afwijkingenrapportage.

Er wordt gerapporteerd over de stand van zaken (op hoofdlijnen) ten aanzien van de realisering van de voornaamste beleidsdoelen.

Ambtelijke bijstand: H. van Poppel

Agendapunt:

Alle gemeentelijke programma's passeren de revue. Producten waarover niets noemenswaardigs te vermelden is blijven achterwege in de Burap.

3. Wat gaan we daarvoor doen?

De tussenrapportage bevat een uiteenzetting over de uitvoering en de bijstelling van het beleid. In de rapportage wordt verslag gedaan van afwijkingen en als daar aanleiding voor is op de maatschappelijke effecten. Voorts wordt een overzicht verstrekt met de bijgestelde raming van:

- a. de baten en lasten per programma;
- b. het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen;
- c. het resultaat voor bestemming volgend uit de onderdelen a en b;
- d. de (beoogde) toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma;
- e. het resultaat na bestemming, volgend uit de onderdelen c en d, alsmede een realisatie en raming van de productenrealisatie en de realisatie en raming van de uitputting van de investeringskredieten.

In de tussenrapportage worden afwijkingen op de oorspronkelijke ramingen van de baten en lasten en investeringskredieten in de begroting groter dan € 5.000,00 toegelicht.

In deze Tweede Bestuursrapportage wordt voorts aandacht besteed aan:

- wat is de stand van zaken met betrekking tot overgeboekte verplichtingen naar 2011?
- wat is de stand van zaken met betrekking tot de overgehevelde budgetten van 2010 naar 2011?
- hoe verhoudt zich de verantwoording van de uren ten opzichte van de begrote uren?
De uren die in 2011 nog waren toegerekend aan de verplaatsing van het sportpark zijn afgeraamd bij het complex verplaatsing sportpark en verdeelt over andere projecten;
- hoe is het verloop van de diverse projecten van de grondexploitatie?

De Tweede Bestuursrapportage 2011 wordt gepresenteerd in het door B&W vastgestelde format voor de Burap.

4. Wat mag het kosten?

Voor wat betreft de financiën is de bestuursrapportage hoofdzakelijk een afwijkingenrapportage.

Budgetten waarover niets te melden valt komen niet aan de orde.

De herijking van het financieel perspectief voor het lopende jaar geeft een verbetering te zien.

De uitkomst van deze Tweede Burap is een voordeel van € 567.977,00.

Dit heeft voornamelijk betrekking op incidentele zaken en die hebben in hoofdlijnen betrekking op

Agendapunt:

Lasten:

a.	Niet behaalde vacaturevoordeel	€ 58.000,00 N
	De raming voor dit onderdeel wordt niet gehaald. Er zijn minder vacatures dan verwacht zodat de "wachtijd" niet in volle omvang wordt gerealiseerd.	
b.	Lagere lasten ICT	€ 97.000,00 V
	Terugontvangst van de gemeente Tilburg van dubbel berekende licentiekosten en voordeel bijdrage Alphen en Chaam.	
c.	Hogere budgetten groen en elementverhardingen	€ 75.000,00 N
	Voornameijk vanwege areaaluitbreiding groen en wegen.	
d.	Diverse afrekeningen subsidies/bijdragen	€ 100.000,00 V
	Dit betreft afrekening subsidies 2010 (o.a. SCAG € 32.500,00) en vervallen subsidie peuterspeelzaal Olleke Bolleke.	
e.	Collectief vervoer	€ 50.000,00 V
	Voornameijk vanwege de nieuwe aanbesteding collectief vervoer.	
f.	Nadeel WWB-Inkomen	€ 47.000,00 N
	Voornameijk vanwege de verlaging van het budget door het rijk.	
g.	Lagere kapitaallasten (rente en afschrijving)	€ 350.000,00 V
	Vanwege de lagere rentestand zijn de rentekosten lager en voorts zijn de afschrijvingslasten lager omdat diverse investeringen (zie blad-zijde 36) nog niet gerealiseerd zijn.	
h.	Aframen van de post onvoorziene uitgaven	€ 60.000,00 V
	In 2011 is daarop geen beroep gedaan.	
i.	Vervallen verplichtingen	€ 75.000,00 V
	De aangegane verplichtingen die per 1 april nog niet zijn uitgevoerd komen te vervallen.	
	Totaal	€ 552.000,00 V

Baten:

j.	Hogere opbrengst ozb	€ 200.000,00 V
	Vanwege een inhaalslag zijn nu nagenoeg alle aanslagen over 2009, 2010 en 2011 opgelegd. Een bedrag van € 101.000,00 heeft betrekking op 2009 en 2010 en € 99.000,00 heeft betrekking op 2011.	
k.	Lagere algemene uitkering	€ 180.000,00 N
	Lagere algemene uitkering vanwege de nieuwe gegevens belastingcapaciteit, lagere decentralisatie-uitkering WMO en aanpassing maatstaven.	
	Totaal	€ 20.000,00 V

Agendapunt:

Deze Tweede Burap heeft een voordelig resultaat van € 567.977,00.

De Eerste Burap sloot met een tekort van € 149.114,00 welke is gedekt door aanwending van de algemene weerstandsreserve. Deze beschikking wordt nu terug gedraaid en dat betekent dat de Eerste en Tweede Burap samen een voordeel betekenen van € 418.863,00.

Omdat de begroting 2011 nog een voordelig saldo heeft van € 36.477,00 wordt de uitkomst van het dienstjaar 2011 voorlopig becijferd op € 455.340,00 voordelig. Dit voordelig resultaat wordt conform bestendig beleid toegevoegd aan de algemene weerstandsreserve.

5. Communicatie en participatie / inspraak

Niet van toepassing.

6. Vervolgtraject besluitvorming

De financiële consequenties worden verwerkt in de bijgevoegde begrotingswijziging.

7. Fatale beslisdatum

De Tweede Bestuursrapportage dient conform de planningwijzer voor 2011 aan te raad te worden aangeboden in de raad van 20 december 2011.

8. Voorstel

Voorgesteld wordt in te stemmen met de tekst van de Tweede Bestuursrapportage 2011 en de financiële consequenties te verwerken in de begroting 2011 middels de bijgevoegde begrotingswijziging.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Goirle,
mevrouw M.G. Rijsdorp, burgemeester
ing. J.M. Tromp, secretaris

Agendapunt:

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 15-11-2011;

gelezen het advies van de commissie Algemene Zaken d.d. 01-12-2011;

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t :

vast te stellen de Tweede Bestuursrapportage 2011 en de begroting 2011 dienovereenkomstig te wijzigen.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 20-12-2011.

, de voorzitter

, de griffier