

## Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering : 5 en 7 november  
2013  
Volgnummer : 1

Onderwerp : 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2013

### Voorgestelde beslissing:

1. Kennisnemen van de maatregelen-scorekaart september 2013
2. Vaststellen 2<sup>e</sup> bestuursrapportage
3. Vaststellen bijgaande begrotingswijziging

### Aanleiding

Op grond van de Financiële verordening gemeente Oude IJsselstreek wordt de raad van de gemeente Oude IJsselstreek geïnformeerd over de uitvoering van de programmabegroting 2013.

Hierbij treft u onze bestuursrapportage met de bijbehorende bijlagen en een begrotingswijziging aan.

Verder treft u de raadsscorekaart aan, waarin de stand van zaken m.b.t. de maatregelen uit de dekkingsplannen 2012-2015 en 2013-2016 is aangegeven.

Conform de gemaakte procedure-afspraken stellen wij u voor kennis van de stukken te nemen, resp. de stukken vast te stellen.

### Wat wordt met beslissing bereikt

- Inzicht in de financiële en inhoudelijke voortgang van de begroting 2013 en de dekkingsplannen 2012-2015 en 2013-2016

### Argumenten om in te stemmen met voorgestelde beslissing(en)

- 1.1 *De scorekaart geeft bestuurlijk relevante informatie over de uitvoering van lopende dekkingsplannen.*

Op de kaart staat de stand van zaken m.b.t. de uitvoering van de van kracht zijnde dekkingsplannen aangegeven. Aangegeven is of de maatregel is uitgevoerd, of de maatregel nog gerealiseerd kan worden of dat de maatregelen niet te realiseren is. Alle maatregelen in de categorie 'niet te realiseren' zijn in de nieuwe meerjarenbegroting verwerkt. T.o.v. een eerder overzicht is er sprake van een beperkt negatieve ontwikkeling (- € 10.000,-).

- 2.1 *De 2<sup>e</sup> bestuursrapportage geeft een zo'n goed mogelijk beeld van de uitvoering van de begroting 2013.*

De rapportage is integraal voorbereid met behulp van de programmamanagers, budgetverantwoordelijken, financieel consulenten en controller. De rapportage geeft de nodige inhoudelijke en financiële informatie.

- 2.2 *De 2<sup>e</sup> bestuursrapportage sluit met een positief saldo van circa € 900.000,-*

In dit saldo wordt uitgegaan van de besluitvorming rond de begroting 2013. Verder zijn de resultaten van de 1<sup>e</sup> berap (- € 380.000,-) en de ontwikkelingen van de 2<sup>e</sup> rapportagetermijn meegenomen. Door incidentele meevallers sluit de 2<sup>e</sup> termijn met een positief resultaat van bijna € 1.300.000,-. Per saldo is er sprake van een positief tussenresultaat van circa € 900.000,-

- 3.1 *De voorgestelde begrotingswijziging past in de afgesproken systematiek.*

Met de accountant zijn afspraken gemaakt om de resultaten van de bestuursrapportage via een begrotingswijziging vast te leggen. Conform deze afspraak stellen we voor om het saldo te verwerken via een stelpost. Bij de jaarrekening zal de uiteindelijke afrekening via de algemene reserve verlopen.

### Kanttekeningen

- a. *nvt*

### Kosten, baten, dekking

Het volgende overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van het begrotingssaldo op hoofdlijnen.

<b>Ontwikkelingen tov begroting 2013</b>		<b>2013</b>
<b>Saldo begrotingsboekwerk 2013 – 2016</b>		<b>253.017</b>
<i>Besloten in begrotingsraad:</i>		
- resultaat septembercirculaire		-43.380
- Inzet gelden DU invoeringskosten Jeugdzorg		<u>-37.889</u>
Saldo begroting na verwerking septembercirculaire		<b>171.748</b>
Uitvoering amendement hondenbelastingen / OZB		-127.000
Beschikbaar voor veranderagenda		<u>44.748</u>
<b>Uitgangspunt na begrotingsraad 8 november 2013/ Raadsvergadering 13 december 2013</b>		<b>0</b>
<i>Ontwikkelingen in 2013:</i>		
verwerkte resultaten 1e berap (via begrotingswijziging)		-266.313
verwerkte resultaten maatregelen 1e berap		<u>-117.000</u>
saldo 1e berap		-383.313
resultaten exploitatiebudgetten 2e berap (aug):		
Uitgaven		-54.030
Inkomsten		1.360.643
resultaten maatregelen 2e berap		<u>-10.000</u>
saldo 2e berap		1.296.613
<b>Actuele stand begroting 2013 – 2016</b>		<b>913.300</b>

**Opmerking [a1]:** Ik mis de structurele post van €38.000,-

Bij de begrotingsraad in november 2012 verwachtten we in 2013 op een saldo van 0 uit te komen. In de loop van 2013 hebben zich zowel in de sfeer van de budgetten als van de maatregelenontwikkelingen voorgedaan waardoor we nu verwachten dat we in 2013 met een positief resultaat van € 913.300,- afsluiten.

#### **Toelichting maatregelen**

De stand van de niet te realiseren maatregelen tot en met augustus is € 127.000,-. Alle structurele rode maatregelen zijn in de begroting 2014 – 2017 verwerkt.

In het bovenstaande overzicht zijn niet inzichtelijk gemaakt de maatregelen waarvoor nog actie moet worden ondernomen om deze te realiseren (de zogenaamde oranje maatregelen).

Het gaat om de volgende bedragen:

- 2013: € 322.500
- 2014: € 606.750
- 2015: € 1.292.952
- 2016: € 1.348.452
- 

#### **Toelichting nieuwe ontwikkelingen**

De grote afwijkingen ten opzichte van de 1<sup>e</sup> berap worden veroorzaakt door een aantal positieve incidentele meevallers, te weten:

- Verkoop Meurstedde
- verkoop van een deel bos aan de noordelijke Oosterbroekweg
- verkoop Wilhelminaschool
- doorlichting btw suppleties
- afwikkeling Gasthuisfonds
- afwikkeling gemeenschappelijke regeling Centrum voor Automatisering Oost Nederland

#### **Uitvoering**

Planning:

- berap behandelen in raad van 7 november 2013.

Evaluatie/verantwoording:

- in jaarrekening 2013 (raad juli 2014)

Burgemeester en wethouders,

G.H. Tamminga

J.P.M. Alberse

secretaris

burgemeester