

Voorstel

1. Akkoord te gaan met de Najaarsbrief 2019 inclusief de bijbehorende begrotingswijziging.
2. Akkoord te gaan met een onttrekking van € 55.000 uit de Algemene Reserve ter dekking van het tekort.

Aanleiding

De Najaarsbrief heeft als doel om de voortgang ten opzichte van de lopende Programmabegroting te monitoren. Er wordt ingegaan op relevante financiële en beleidsmatige afwijkingen en ontwikkelingen. De Najaarsbrief Financiën 2019 wordt conform Spoorboekje 2019 aangeboden ter besluitvorming aan de gemeenteraad.

Beoogd effect

In de Najaarsbrief wordt een voorspelling gedaan van het financieel resultaat van de gemeente voor 2019. Hiermee wordt de zgn. begrotingsrechtmatigheid nagestreefd. Tevens levert de Najaarsbrief financiële inzichten om daar waar nodig bij te kunnen sturen gedurende de rest van 2019. Behandeling en vaststelling van de Najaarsbrief Financiën 2019 door de gemeenteraad dient gepland te worden in een raadsvergadering in 2019 teneinde begrotingsrechtmatigheid na te kunnen streven.

Argumenten

1.1 In de Najaarsbrief zijn alle per 1 oktober bekende afwijkingen > € 100.000 opgenomen

Zoals omschreven in de financiële verordening wordt in de tussentijdse rapportages een drempel voor afwijkingen van € 100.000 en meer op productniveau gehanteerd.

2.1 De Najaarsbrief sluit met een negatief saldo van € 55.000.

Voorstel is om € 55.000 uit de Algemene reserve te onttrekken om het tekort te dekken.

3.1 Met de Najaarsbrief Financiën 2019 legt het college tussentijdse verantwoording af aan de gemeenteraad over de uitvoering van de Programmabegroting 2019.

Indien wenselijk kan op basis hiervan bijsturing plaatsvinden. Ook in het kader van begrotingsrechtmatigheid is het wenselijk om de begroting gedurende het jaar aan te passen aan gewijzigde omstandigheden. In deze Najaarsbrief Financiën 2019 is een overzicht opgenomen van de financiële ontwikkelingen tot 1 oktober 2019.

3.2 Tijdige besluitvorming over de Najaarsbrief Financiën 2019 zorgt ervoor dat de Raadsbehandeling nog in 2019 plaatsvindt.

Het is de bevoegdheid van de Raad om de Najaarsbrief Financiën 2019 en bijbehorende begrotingswijzigingen vast te stellen.

Financiën

De Najaarsbrief 2019 laat een negatief saldo zien:

Begrotingsprogramma	Voordeel	Nadeel
Saldo Voorjaarsbrief Financiën	835.000	
Programma 1 Besturen & Samenwerken	115.000	
Programma 2 Leren & Ontwikkelen	130.000	
Programma 3 Werken & Ondernemen	133.000	
Programma 4 Wonen & Verblijven	459.000	
Programma 5 Zorgen & Stimuleren		2.591.000
Programma 6 Betalen & Financierien	714.000	
Inzet post Onvoorzien	150.000	
Saldo		55.000

Communicatie

De verzending van de Najaarsbrief Financiën 2019 naar de gemeenteraad staat gepland op donderdag 14 november.

Vervolg

De agenda commissie zal de Raadsbehandeling van de Najaarsbrief Financiën inplannen. Deze dient plaats te vinden in 2019 voor de gewenste begrotingsrechtmatigheid.

Bijlagen

1. Najaarsbrief 2019 inclusief bijlage 1 en 2 (Raad)
2. Begrotingswijzigingen Najaarsbrief 2019