



Raadsvoorstel

jaar	stuknr. Raad	categorie/agendanr.	stuknr. B. en W.
2009	RA09.0105	A 6	09/906

Onderwerp:

Bestuursrapportage 2009-II

Portefeuillehouder: J. Kuper

Concernstaf

Beleid en Financiën

A.M. Bosma, telefoon ((0591)68 55 43)

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de Bestuursrapportage 2009-II
2. Kennis te nemen van de geconstateerde en geprognosticeerde budgettaire afwijkingen per beleidsprogramma en deze te accorderen.

Samenvatting

De Bestuursrapportage 2009-II (Berap) brengt in beeld de relevante beleidsmatige en financiële ontwikkelingen en afwijkingen binnen de 13 beleidsprogramma's van de programmabegroting, zoals die zich hebben voorgedaan tijdens de verslagperiode tot en met augustus 2009. De Berap geeft een prognose over de begrotingsontwikkeling 2009, op basis van de analyse van de financiële stand van zaken tot en met augustus 2009. De effecten van de Septembercirculaire 2009 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken (gemeentefonds) zijn ook in de Berap verwerkt. Uit oogpunt van begrotingsrechtmatigheid wordt de raad voorgesteld de geconstateerde en geprognosticeerde budgettaire afwijkingen per beleidsprogramma te accorderen.

Bijlagen:

Bestuursrapportage 2009-II (is reeds in uw bezit).

Stukken ter inzage:

Collegebesluit d.d. 13 oktober 2009 en de daarbij behorende stukken.

jaar	stuknr. Raad	categorie/agendanr.	stuknr. B. en W.
2009	RA09.0105	A 6	09/906

1. Aanleiding voor het voorstel

Met uw raad is afgesproken in 2009 twee keer een bestuursrapportage uit te brengen. Hierbij bieden wij u aan de Bestuursrapportage 2009-II (Berap 2009-II).

2. Argumentatie/beoogd effect

Met de Berap 2009-II wordt beoogd:

- uw raad te informeren over de relevante beleidsmatige en financiële ontwikkelingen en afwijkingen binnen de 13 beleidsprogramma's van de programmabegroting, zoals die zich hebben voorgedaan tijdens de verslagperiode tot en met augustus 2009;
- een prognose te geven over de begrotingsontwikkeling 2009, op basis van de analyse van de financiële stand van zaken tot en met augustus 2009;
- uw raad sturingsinformatie te geven ten behoeve van de Begroting 2010.

De effecten van de Septembercirculaire 2009 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken (gemeentefonds) zijn ook in de Berap verwerkt.

3. Afstemming met externe partijen/communicatie

In 2007 is op advies van huisaccountant Deloitte Accountants besloten dat een slotwijziging van de begroting in het kader van de begrotingsrechtmatigheid niet nodig is, mits de raad tijdig kennis neemt van de in de Berap 2009-II geconstateerde en geprognoseerde budgettaire afwijkingen. In de Berap 2009-II worden deze afwijkingen per beleidsprogramma expliciet in beeld gebracht. In paragraaf 2.2. van de Berap 2009-II wordt tevens een overzicht gegeven van de budgettaire afwijkingen groter dan € 100.000. Bij deze grote afwijkingen is dit jaar, in het kader van het eerder in gang gezette verbetertraject voor de analyses, extra aandacht geschonken aan de analyse van de oorzaken van het verschil begroting-prognose. Met inachtneming van het advies van de accountant en uit oogpunt van het budgetrecht van uw raad stellen wij uw raad voor de geconstateerde en geprognoseerde afwijkingen in de Berap 2009-II te accorderen

Het geprognoseerde resultaat over 2009 bedraagt € 1,6 miljoen nadelig. De komende tijd zal daar waar mogelijk worden ingezet op bijsturing. Voorgaande jaren was er steeds sprake van een situatie dat het jaarrekeningresultaat fors hoger was dan de prognose van het resultaat volgens de Berap-II. Belangrijke oorzaak van deze hogere resultaten was de hogere onderuitputting kapitaallasten en volumes dan begroot. Gezien de ervaring uit voorgaande jaren zien wij nu geen reden om verdere maatregelen te nemen om de kosten te beperken. Daarbij speelt ook een belangrijke rol dat wij de ontvangen Essent-gelden voor een belangrijk deel hebben gereserveerd, waardoor een eventueel negatief resultaat goed kan worden opgevangen.

Een concept-besluit is bijgevoegd.

Emmen, 13 oktober 2009.

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

A.J. Mewe

C. Bijl

jaar	stuknr. Raad	categorie/agendanr.	stuknr. B. en W.
2009	RA09.0105	A 6	09/906

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Emmen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 13 oktober 2009, nummer: 09/906;

gelet op het bepaalde in de gemeentewet ;

b e s l u i t :

1. Kennis te nemen van de Bestuursrapportage 2009-II.
2. Kennis te nemen van de geconstateerde en geprognosticeerde budgettaire afwijkingen per beleidsprogramma en deze te accorderen.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 17 december 2009.

de griffier,

de voorzitter,

H.D. Werkman

C. Bijl