

Registratienr.: 1217651

Openbaar

Onderwerp

1217651 - Tweede Bestuursrapportage 2019

Status

Besluitvormend

Voorstel

1. De Tweede Bestuursrapportage 2019 vast te stellen met de daarin opgenomen voorstellen tot aanpassing van de begroting.
2. In te stemmen met het opnemen van een investering van € 80.000 in 2020 voor Ondergrondse containers.
3. Het nadeel voor 2019 af te dekken via een onttrekking aan de Algemene reserve en daarmee te accepteren dat de Algemene reserve onder de door de raad bepaalde norm blijft.
4. De 9^e wijziging van de begroting 2019 en de 2^e wijziging van de begroting 2020-2023 vast te stellen.
5. Het normenkader 2019 vast te stellen.

Inleiding

De jaarlijkse planning & control cyclus bevat naast de begroting en het jaarverslag twee bestuursrapportages waarin verslag wordt gedaan van de financiële ontwikkelingen tot en met ongeveer de eerste vier, respectievelijk acht maanden van het lopende jaar. Een van de documenten van deze planning ligt nu voor u: de Tweede Bestuursrapportage 2019. Dit jaar is er geen Eerste Bestuursrapportage vastgesteld maar zijn wel de eerder dit jaar geïnterviewde autonome ontwikkelingen als technische wijziging in de begroting verwerkt.

Beoogd resultaat

Met deze Bestuursrapportage informeren wij uw raad over de belangrijkste financiële ontwikkelingen en de eventuele financiële effecten hiervan. Daarnaast informeren wij uw raad over eventuele nieuwe ontwikkelingen en wordt een doorkijk gemaakt naar de resterende periode van het jaar en de meerjarenbegroting. Uitgangspunt hierbij is dat wij rapporteren op afwijkingen ten opzichte van de begroting voor het jaar 2019 en de ontwerpbegroting 2020 – 2023.

Argumenten

1.1 Actualisatie van de begroting

In de Tweede Bestuursrapportage zijn ontwikkelingen opgenomen die hebben plaatsgevonden na medio juni en die niet zijn meegenomen bij het wijzigen en samenstellen van de technische begroting 2019 en 2020.

1.2 Effecten van Prinsjesdag 2019

De financiële gevolgen voor de gemeenten komen tot uitdrukking in de Septembercirculaire van het Gemeentefonds. De financiële gevolgen van deze circulaire voor onze gemeente zijn verwerkt in de Tweede Bestuursrapportage. Een samenvatting is opgenomen in bijlage 1 van de bestuursrapportage.

2.1 Ontwikkeling en actualisatie investeringen (kredieten)

Voor zover daar aanleiding voor is, zijn er aanpassingen op investeringen doorgevoerd. Het gaat hierbij om verschuiving van begrote investeringen in tijd en om verschuiving tussen begrote investeringen. Indien een extra krediet wordt opgenomen is dit expliciet opgenomen in het raadsbesluit.

3.1 Reservepositie

Het voorziene tekort in deze Bestuursrapportage voor 2019 wordt afgedekt door het inzetten van de Algemene reserve. Voor het afdekken van een deel van het tekort op het onderdeel sociaal domein in 2019 wordt een beroep gedaan op het restant saldo vanuit de Egalisatiereserve Sociaal Domein.

4.1 Normenkader 2019

Voor de rechtmatigheidscontrole van de accountant behoort de accountant te beschikken over een jaarlijks geactualiseerd overzicht van de door de raad vastgestelde relevante wet- en regelgeving. Het overzicht voor het jaar 2019 is opgenomen in bijlage 2 van de bestuursrapportage.

Kanttekeningen

1.2 Gemeentefonds

De Septembercirculaire 2019 geeft de gemeenten structureel aanvullend financieel perspectief. In het kader van het samen trap-op trap-af principe kan een volgende circulaire hier een ander beeld op geven.

3.1 Reservepositie verder onder druk

Via het Dekkingsplan en deze Bestuursrapportage wordt een aanvullend beroep gedaan op de Algemene reserve. Ook de reserve Sociaal domein wordt ingezet. De Algemene reserve blijft hierdoor onder de door de raad vastgestelde minimale norm en aangezien de reserve Sociaal Domein na deze Bestuursrapportage geen financiële ruimte meer heeft is dus geen sprake meer van een bufferfunctie voor het sociaal domein. Zover financieel mogelijk, blijven we inzetten op een versterking van onze vermogenspositie. Het resultaat van deze bestuursrapportage sluit in structurele zin positief.

Financiën

In het hoofdstuk Samenvatting van deze Tweede Bestuursrapportage zijn de financiële resultaten en gevolgen samengevat.

Uitvoering

In combinatie met de Begroting 2020 en het Dekkingsplan wordt deze Bestuursrapportage toegestuurd aan de Provincie Noord-Brabant als financieel toezichthouder.

Communicatie

Op 29 oktober 2019 behandelt de raad deze Tweede Bestuursrapportage 2019 tegelijk met de Begroting 2020 en het Dekkingsplan.

Boxtel, 7 oktober 2019
Burgemeester en wethouders van Boxtel,
de secretaris,
A.E. Kraal

de waarnemend burgemeester,
A.M.T. Naterop

Bijlagen

1. Tweede Bestuursrapportage 2019

Ter inzage

1. 9^e wijziging op de begroting 2019
2. 2^e wijziging op de begroting 2020

Contactpersoon

Mw. K. Vingerhoets-de Bruijn, teammanager BV-Financiën en Administratie,
k.vingerhoets@mijngemeentedichtbij.nl, 0411-655287.

Registratienr.: 1217651

Aanhef

De raad van de gemeente Boxtel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 7 oktober 2019;

Besluit

1. De Tweede Bestuursrapportage 2019 vast te stellen met de daarin opgenomen voorstellen tot aanpassing van de begroting.
2. In te stemmen met het opnemen van een investering van € 80.000 in 2020 voor Ondergrondse containers.
3. Het nadeel voor 2019 af te dekken via een onttrekking aan de Algemene reserve en daarmee te accepteren dat de Algemene reserve onder de door de raad bepaalde norm blijft.
4. De 9^e wijziging van de begroting 2019 en de 2^e wijziging van de begroting 2020-2023 vast te stellen.
5. Het normenkader 2019 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 29 oktober 2019;

De gemeenteraad van Boxtel,
de griffier,
mw. I.H.M. Smits

de voorzitter,
A.M.T. Naterop