

Raadsvoorstel

Onderwerp: 3e Tussenrapportage 2014	College Albrandswaard: 18-11-2014	Agendapunt:
Commissie:		e-mailadres opsteller: j.v.d.waal@albrandswaard.nl
Portefeuillehouder: Ginkel-van Maren, van M.P.C.		Openbaar
BBVKenmerk: 111042		

Onderwerp

3e Tussenrapportage 2014

Geadviseerde beslissing raad

1. De 3^e tussenrapportage 2014 voor de begroting 2014 vast te stellen.
 - a. de programmabegroting 2014 budgettair neutraal te wijzigen met de volgende punten:
 - Programma Openbare orde & Veiligheid, het budget te verhogen met € 7.300;
 - Programma Burger & Bestuur, het budget in 2014 te verlagen met € 136.899;
 - Programma Buurt & Buitenruimte, het budget 2014 te verhogen met € 150.057;
 - Programma Middelen & Economie, het budget 2014 te verlagen met € 20.458.
2. De volgende mutatie in de reserve vast te stellen;
 - Verlaging van de algemene reserve in 2014 met € 59.542.

Inleiding

In de Planning- en Controlcyclus voor 2014 is opgenomen dat er twee keer per jaar een tussenrapportage wordt opgesteld. De substantiële beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de ramingen in de begroting worden tussentijds aan de gemeenteraad ter vaststelling voorgelegd. Omdat dit het eerste jaar is van de BAR-organisatie en er daardoor extra te rapporteren valt over de BAR-begroting en de drie gemeenten, wordt alleen dit jaar naast de twee reguliere tussenrapportages een derde tussenrapportage opgesteld. Deze is minder uitgebreid dan de andere rapportages en heeft alleen een financiële invalshoek in het kader van de begrotingsrechtmatigheid.

De afgelopen periode is hard gewerkt de budgetten op de juiste plaats te krijgen. Gedurende dit proces is gebleken dat enkele budgetten onterecht zijn overgebracht uit de gemeente begroting naar de begroting van de BAR-organisatie en andersom.

In deze slotwijziging informeren wij u over budgettaire mutaties die als gevolg van correcties noodzakelijk zijn. Per saldo hebben deze correcties geen effect op het begrotingssaldo. De slotwijziging 2014 gaat alleen over 2014, structurele effecten zullen in de 1^e Tussenrapportage 2015 worden verwerkt.

Beoogd effect

Het doel van deze 3e Tussenrapportage 2014 is;

1. Voldoen aan de actieve informatieplicht van het college aan de raad waarbij we belangrijke budgettaire ontwikkelingen (tegenvallers, maar ook relevante meevallers) na 2e tussenrapportage 2014 in beeld brengen;
2. Zoveel mogelijk voorkomen van financiële onrechtmatigheid zodat we straks bij de opstelling van de jaarrekening 2014 binnen de door raad geformuleerde tolerantiegrenzen blijven;
3. Het bewerkstelligen van een soepel jaarrekeningproces 2014.

Relatie met beleidskaders

Niet van toepassing

Argumenten

In de afgelopen maanden is hard gewerkt de budgetten op de juiste plaats te krijgen. Gedurende dit proces is gebleken dat enkele budgetten onterecht zijn overgebracht uit de gemeente begroting naar de begroting van de BAR-organisatie en andersom.

1.a De programmabegroting te wijzigen met de volgende punten

De begroting dient rechtmatig aangepast te worden. Deze aanpassingen komen voort uit verschuivingen tussen de gemeentelijke budgetten en die van de BAR-organisatie. Per saldo hebben de mutaties geen gevolg voor het begrotingssaldo 2015.

2 de mutatie in de algemene reserve vast te stellen

In de jaarrekening 2013 is opgenomen dat de vorming van het het BAR klantencontactcentrum in volle gang is en dat het restant budget ad €59.542 overgeheveld moet worden naar 2014 hetgeen wij in deze 3e Tussenrapportage doorvoeren.

Overleg gevoerd met

BAR-organisatie

Kanttekeningen

De 3e Tussenrapportage 2014 geeft slechts de verschuivingen van budgetten tussen BAR-organisatie en gemeente begroting. Rechtmatigheid raakt echter meer aspecten. Het is nog te voorbarig te denken dat met het vaststellen van deze rapportage een rechtmatigheidsverklaring geregeld is. Dat bepaald uw accountant.

Uitvoering/vervolgstappen

Het stappenplan voor de 3^e tussenrapportage is als volgt:

- 8 december 2014: bespreken in Beraad & Advies Algemeen
- 15 december 2014: vaststellen door de gemeenteraad

Evaluatie/monitoring

niet van toepassing

Financiën

De uitkomst van deze tussenrapportage is budgettair neutraal. Het betreft verschuivingen van de budgetten tussen BAR-organisatie en gemeente.

Juridische zaken

niet van toepassing

Communicatie/participatie na besluitvorming

niet van toepassing

Bijlagen/ter inzage liggende stukken

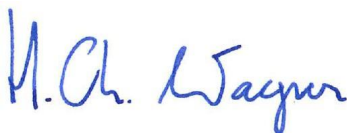
1. Bijlage 3e Tussenrapportage 2014 Albrandswaard (111286)

Met vriendelijke groet,

het college van de gemeente Albrandswaard,
de secretaris, de burgemeester,



Hans Cats



drs. Hans-Christoph Wagner