

Raadsvoorstel

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Financiële rapportage 2015
raadsnummer 2015 56
collegevergadering d.d. 24 november 2015
raadsvergadering d.d. 16 december 2015
fatale termijn
programma Alle programma's
portefeuillehouder W. van den Beucken

team ABFIP
steller LMA Aerts- Hendriks
doorkiesnummer +31 77 3596886
e-mail l.hendriks@venlo.nl
registratienummer 15-7223
datum 20 oktober 2015
bijlage(n) Financiële rapportage 2015
datum verzonden

Voorstel om te besluiten

1. Vaststellen van de bijgevoegde Financiële Rapportage 2015 (Finrap 2015);
2. In te stemmen met de aanpassing van de begroting 2015-2019 middels accordering van de begrotingswijzing;
3. In te stemmen met het instellen van de bestemmingsreserves 'Beschermd Wonen' en 'Huishoudelijke hulp toelage' zoals opgenomen in bijgevoegde Finrap 2015 (bijlage II)
4. De toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves en voorzieningen vast te stellen overeenkomstig de staat van Reserves en Voorzieningen zoals opgenomen in bijlage III van de Finrap 2015.

Burgemeester en wethouders van Venlo
de secretaris

de burgemeester

Piet Lucassen

Antoin Scholten

Raadsvoorstel

Samenvatting (Verplicht, maximaal een half A4)

Inleiding

Voor u ligt de Financiële rapportage 2015, verder te noemen Finrap 2015. Deze rapportage is onderdeel van de P&C cyclus en vormt het tweede tussentijdse rapportagemoment aan de Raad. De Finrap bevat een aantal begrotingswijzigingen, vooral van technische aard en daarnaast wordt een prognose afgegeven van het verwachte resultaat 2015.

Vanwege het financieel technische karakter van de Finrap, maakt het inhoudelijk beleid er geen deel van uit.

Resultaat Finrap 2015

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de Finrap zijn per saldo budgettair neutraal. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves. Tevens bevat de Finrap enkele voorstellen tot wijziging van de begroting naar aanleiding van collegebesluiten.

Naast de begrotingswijzigingen is ook een prognose opgesteld door de afdelingen. Hierin is een inschatting gemaakt van over- of onderschrijdingen die ontstaan als er niet bijgestuurd wordt. De prognose leidt tot een verwacht tekort bij de jaarrekening van € 0,2 miljoen. Het gaat hierbij om een inschatting, gebaseerd op de informatie op peildatum 31 augustus en de uitkomsten van de managementgesprekken.

Vervolgtraject

De raadsbehandeling van de Finrap staat gepland op, 9 december (oordeelsvorming) en 16 december (besluitvorming).

Bijlagen

Nr.	Naam	Datum
1.	Finrap 2015	..
2.	..	..
3.	..	..
4.	..	..
5.	..	..

Onderbouwing

Algemene toelichting

1. **Wat is kernopgave** (Wat is de belangrijkste opdracht voor de gemeenteraad?)

Door middel van de Financiële rapportage 2015 wordt de Gemeenteraad op de hoogte gebracht van de financiële voortgang van de vastgestelde programma's. De Finrap bevat een aantal begrotingswijzigingen, vooral van technische aard en daarnaast wordt een prognose afgegeven van het verwachte resultaat 2015.

Vanwege het financieel technische karakter van de Finrap, maakt het inhoudelijk beleid er geen deel van uit.

2. **Relatie met programma**

De Finrap heeft een relatie met alle programma's. Daarnaast gaat de rapportage ook over de algemene dekkingsmiddelen die de gemeente tot zijn beschikking heeft. Voorbeelden hiervan zijn het Gemeentefonds en de lokale heffingen.

Met de vaststelling van begrotingswijzigingen zoals opgenomen in de Finrap 2015 wijzigt de Gemeenteraad de programmatotalen van de vastgestelde programmabegroting 2015.

3. **Wat is het beoogde maatschappelijke resultaat** (Wat wilt u bereiken?)

Met behulp van de Financiële rapportage 2015 wordt de gemeenteraad geïnformeerd over de financiële stand van zaken tot en met augustus en wordt tevens een prognose afgegeven over het te verwachten financiële resultaat bij de Jaarrekening.

4. **Wat en waarom?** (Waarom is dit voorstel nodig?)

In de eerste plaats richten we ons op aanpassing van de begroting 2015 om mogelijke onrechtmatigheden in de Jaarrekening te voorkomen. Daarnaast informeren we uw Raad actief over de financiële uitputting ultimo augustus en het verwachte resultaat voor 2015.

5. **Afweging / argumentatie** (Welke politieke keuzevraagstukken dienen zich aan? Zijn er reële alternatieven? Welke belangenafweging moet daarbij door de raad worden gemaakt?)

..

6. **Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?**

..

7. **Financiële paragraaf**

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de Finrap zijn per saldo budgettair neutraal. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves. Tevens doet het college van B&W enkele voorstellen tot wijziging van de begroting naar aanleiding van collegebesluiten.

Naast de begrotingswijzigingen is in het traject van totstandkoming van deze Finrap op basis van de stand van zaken tot en met augustus een financiële doorkijk gemaakt naar het einde van het jaar. Input voor deze prognose waren onder andere de uitkomsten van de managementgesprekken tussen directie en afdelingshoofden. De prognose leidt tot een verwacht tekort bij de jaarrekening van € 0,2 miljoen.

Raadsvoorstel - onderbouwing

De grootste afwijkingen in de prognose hebben betrekking op de volgende posten:

bedragen x € 1.000

Verwachte afwijkingen > € 250.000	Bedrag
BUIG	-2.173
Treasury	1.333
Declarabele uren projecten	-940
Gemeentefonds	783
Uitvoeringsoplossingen VoRap	-621
Vrijval post onvoorzien	519
Vastgoed	350
Straatparkeren	-300
Overige afwijkingen	824
Totaal prognose	-226

In het resultaat van de prognose is geen rekening gehouden met de ontwikkelingen in de Noord-west hoek, de opvang en huisvesting van vluchtelingen en statushouders en de drie decentralisaties. Deze kunnen om verschillende redenen nog een onzeker verloop hebben.

8. Risicoparagraaf (welke risico's spelen een rol bij de besluitvorming?)

Wel of geen risico

Juridische aspecten en wettelijk kader

Financiële risico's en aspecten

Economische risico's

Maatschappelijke risico's

Exploitatie, realisatie, ontwikkeling, beheer, bouw- en planschade

Afbreukrisico's en mogelijke contractschade (in relatie tot externe partners)

Overige strategische risico's

Wel of niet

..

..

..

..

..

..

..

Toelichting (Benoem de relevante, strategische risico's)

..

9. Vervolgprocedure voor de raad

De raadsbehandeling van de Finrap staat gepland op, 9 december (oordeelsvorming) en 16 december (besluitvorming).

Raadsbesluit

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Financiële rapportage 2016
raadsnummer 2015 56
raadsvergadering d.d. 16 december 2015

team ABFIP
steller LMA Aerts- Hendriks
doorkiesnummer +31 77 3596886
e-mail l.hendriks@venlo.nl
datum 20 oktober 2015

De raad van de gemeente Venlo;

gelezen het voorstel van het college van 24 november 2015, registratienummer 15-7223;
gelet op artikel 149 van de Gemeentewet of op artikel;
gezien het advies van;
overwegende dat;

besluit(en) vast te stellen:

1. Vaststellen van de bijgevoegde Financiële Rapportage 2015 (Finrap 2015);
2. In te stemmen met de aanpassing van de begroting 2015-2019 middels accordering van de begrotingswijzing;
3. In te stemmen met het instellen van de bestemmingsreserves 'Beschermd Wonen' en 'Huishoudelijke hulp toelage' zoals opgenomen in bijgevoegde Finrap 2015 (bijlage II)
4. De toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves en voorzieningen vast te stellen overeenkomstig de staat van Reserves en Voorzieningen zoals opgenomen in bijlage III van de Finrap 2015.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 16 december 2015.

De griffier

De voorzitter

Geert van Soest

Antoin Scholten