

Toelichting

Begroten is een inschatting maken van zowel de beleidsinhoudelijke ontwikkelingen als de baten- en lastenontwikkeling die daarmee gepaard gaan. Halverwege het begrotingsjaar, wordt de realisatie beschouwd van de in de begroting voorgenomen activiteiten en de uitputting van middelen die daarbij hoort. De tussenstand wordt opgemaakt en het college doet voorstellen om waar nodig bij te sturen.

Hiervoor wordt in de Voortgangsrapportage 2014 –afgekort VoRap- aan de ene kant inzicht geboden in de financiële uitputting van de begroting 2014 per 30 juni 2014 en de op basis hiervan opgestelde prognose (verwachte uitkomst) einde jaar. Aan de andere kant wordt inzicht gegeven in de beleidsmatige afwijkingen binnen de door de raad vastgestelde programmadoelstellingen. Vaak hangen deze met elkaar samen.

Daarbij wordt aangegeven wat de eventuele mogelijkheden en voorstellen zijn tot bijsturing, om daarmee de geconstateerde “afwijking” op het budget en/of de beleidsdoelstelling zo veel mogelijk te neutraliseren of kleiner te maken.

Waar dat – vanwege ontwikkelingen of veranderde inzichten – niet mogelijk is, wordt dit aangegeven inclusief eventuele voorstellen tot beleidswijzigingen.

Besluitvorming daarover wordt aan de raad voorgelegd via voorstellen tot wijziging van de begroting.

Wat ligt voor?

1. Vaststellen van de bijgevoegde Voortgangsrapportage 2014;
2. In te stemmen met de aanpassing van de begroting 2014 via accordering van de begrotingswijzigingen zoals gepresenteerd in de Voortgangsrapportage 2014;
3. In te stemmen met het instellen van de egalisatiereserve ‘Fondsvorming havengelden’ zoals opgenomen in bijgevoegde Voortgangsrapportage 2014 (bijlage I ‘Overzicht reserves en voorzieningen’).
4. De toevoegingen en onttrekkingen aan de voorzieningen conform de staat van Reserves en Voorzieningen zoals opgenomen in bijlage I van de Voortgangsrapportage op respectievelijk - € 27.000 en € 500.000 vast te stellen.

Financieel beeld

In de VoRap 2014 wordt er voor ruim € 24,9 miljoen aan begrotingswijzigingen, zowel aan de baten- als aan de lastenzijde, aan de raad voorgelegd. Dit is nader uitgewerkt en toegelicht in hoofdstuk 4. De begroting na wijziging na de VoRap presenteert een sluitend budgettair kader.

In de prognose einde jaar is een verwacht verlies opgenomen van € 2 miljoen. Dit geprognostiseerde tekort is conform de regels budgetdiscipline - zoals in de Kadernota vastgesteld - niet direct verwerkt in een begrotingswijziging. Hiervoor dienen maatregelen te worden getroffen om dit verlies te verkleinen of ongedaan te maken. In de financiële rapportage na het derde kwartaal (FinRap) wordt duidelijk in hoeverre dit is gelukt en wordt het actuele beeld opnieuw aan de raad gepresenteerd.

Voor de beleidsmatige ontwikkelingen zie hoofdstuk 2 en voor de samenvatting van het budgettaire beeld zie hoofdstuk 3.

En verder

In bijlage IV zijn de voorgestelde begrotingswijzigingen opgenomen waarmee de raad bij de begroting gevraagd wordt om in te stemmen. Hier zijn ook de beleidsprioriteiten, knelpunten en taakstellingen / bezuinigen te vinden (zie verder ook pagina 9,10 en 11).