

Financiën en Control

Aan de gemeenteraad

24 september 2013
Gemeentestukken 2013-305

Onderwerp: 2e programmamonitor 2013

1. Voorstel

U wordt voorgesteld de 2e programmamonitor 2013 voor kennisgeving aan te nemen en de financiële gevolgen daarvan voor het begrotingsjaar 2013 vast te stellen middels de 14e begrotingswijziging 2013.

2. Aanleiding

Als onderdeel van de Planning & Controlcyclus wordt u de 2^e programmamonitor 2013 aangeboden. Met de programmamonitor wordt gerapporteerd over de voortgang van de begroting 2013.

3. Aspecten

In deze monitor zijn de programma's van de begroting 2013 beleidsmatig en cijfermatig doorgelicht. Daarbij zijn de gegevens verwerkt tot half september 2013. De door uw raad in 2013 vastgestelde begrotingswijzigingen zijn verwerkt tot en met de 12^e begrotingswijziging.

4. Aanpak/Uitvoering

De verdere behandeling van de 2e monitor 2013 ziet er als volgt uit:

8 oktober:	Werkgroep Kas
14-18 oktober:	Raadvragen
29 oktober:	Commissiebehandeling (optioneel)
7 november:	Gemeenteraad

5. Kosten/Opbrengsten/Dekking

Deze monitor gaat alleen over het begrotingsjaar 2013. Het meerjarenperspectief staat in de nieuwe begroting 2014-2017. Beide documenten worden in dezelfde vergadering van uw gemeenteraad behandeld.

De 2^e monitor 2013 sluit met een tekort van € 372.300.

Om snel en op hoofdlijnen inzicht te krijgen in de posten die het saldo hebben beïnvloed wordt verwezen naar onderdeel 2.2 van de (Financiële) monitor waar de belangrijkste bijstellingen in een kort overzicht zijn opgenomen.

Ons uitgangspunt is dat de begroting taakstellend is. Als er tekorten optreden moet daar dekking voor gevonden worden. Omdat het tekort voor het grootste deel wordt veroorzaakt door incidentele tegenvallers wordt voorgesteld hiervoor te beschikken over de dekkingsreserve 2011. (Deze reserve is in de begroting 2011 ingesteld om de tijdelijke tekorten en overschotten in de jaren 2011 tot en met 2014 te verrekenen op weg naar een financieel gezonde begroting.)

De structurele gevolgen van deze monitor zijn verwerkt in de nieuwe begroting 2014-2017.

Voor een volledig inzicht in het saldo van het gehele begrotingsjaar 2013 (exclusief de verrekeningen met de dekkingsreserve) moet ook rekening worden gehouden met de

begrotingswijzigingen die tot nu toe in 2013 zijn gemaakt. Dat saldo is € 352.900 negatief en is als volgt tot stand gekomen:

- tekort primitieve begroting	-962.100
- overschot 1 ^e monitor 2013 (11 ^e begrotingswijziging)	981.500
- tekort 2 ^e monitor 2013 (14 ^e begrotingswijziging)	<u>-372.300</u>
	-352.900

Bijlage bezuinigingen

Deze bijlage heeft een andere vorm gekregen.

Omdat dit het laatste jaar is van de huidige raadsperiode willen wij verantwoording afleggen over de vastgestelde bezuinigingen en u tevens voorstellen de monitor bezuinigingen op te schonen.

De gewijzigde bijlage bezuinigingen bestaat uit 2 delen:

- A. Overzicht verantwoording en realisering bezuinigingen uit de begrotingen 2011 en 2012.
- B. Overzicht vanaf 2013 nog te realiseren bezuinigingen uit de begrotingen 2011, 2012 en 2013.

De bezuinigingen uit Overzicht A die gerealiseerd zijn worden niet meer opgenomen in Overzicht B.

Wij stellen u voor om het Overzicht B als het nieuwe vertrekpunt te nemen voor het monitoren van de bezuinigingen in de volgende raadsperiode, te beginnen in de 1^e monitor 2014.

Ook zal het overzicht B worden geactualiseerd op basis van de jaarstukken 2013.

In deze monitor wordt u ook nog voorgesteld:

- Een bedrag van € 30.000 beschikbaar te stellen voor de ontwikkeling van de medewerkers in het kader van de vorming van het Klantencontactcentrum (BAR KCC). (zie onderdeel 1.3.4 - Vorming Klantencontactcentrum (BAR KCC))
- In te stemmen met een andere financieel-technische verwerking van de rehabilitaties in het kader van het wegenonderhoud. Op dit moment worden deze rehabilitaties in 20 jaar afgeschreven en komen de kapitaallasten ten laste van de reserve onderhoud verharding. Voorgesteld wordt de rehabilitaties voortaan in één keer af te schrijven ten laste van de reserve onderhoud verharding. Dit heeft geen gevolgen voor de jaarlijkse exploitatie, maar heeft wel een evenwichtiger verloop van de reserve tot gevolg. Ook wordt voorkomen dat oplopende kapitaallasten naar de toekomst verschuiven. Hiermee samenhangend wordt voorgesteld de inmiddels geactiveerde boekwaarden van de rehabilitaties tot en met 2013 in één keer af te schrijven ten laste van de reserve onderhoud verharding zodat in de begroting 2014 met de nieuwe werkwijze kan worden gestart.(zie onderdeel 1.4.3 - Rehabilitaties en Reserve onderhoud verharding)
- Kennis te nemen en in te stemmen met de mutaties bij de investeringen in het investeringsschema 2013 en de gevolgen daarvan voor de stand van het investeringsvolume. (zie bijlage 4 - Stand van zaken investeringen en investeringsvolume)

Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,
de secretaris, de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

mw. A. Attema

Behandeld in de gecombineerde commissie Samen Leven en Samen Wonen d.d. 29 oktober 2013

Behandeld in de raad d.d. 7 november 2013

t.werksma@ridderkerk.nl/646/O