

Doetinchem, 13 september 2017

ALDUS VASTGESTELD 21 SEPTEMBER 2017

Bestuurlijke monitor 2017

Te besluiten om:

1. De Bestuurlijke monitor 2017 vast te stellen
2. Daarmee besluit u de begroting 2017 te wijzigen op de volgende onderdelen:
 - a. Parkeerinkomsten te verlagen met € 160.000;
 - b. Budget voor onderwijshuisvesting ten behoeve van klimaat obs Kleurrijk Dichteren te verhogen met € 50.000;
 - c. Uitgaven voor Sportbedrijf te verhogen met € 90.000;
 - d. Uitgaven voor regievorming op ontwikkeling Cultuurbedrijf te verhogen met € 65.000;
 - e. Het budget voor peuteropvang te verlagen met € 25.000 en voor bibliotheek te verhogen met € 25.000 (technische wijziging; per saldo budgettair neutraal);
 - f. Budgetten sociaal domein te verhogen met € 915.000;
 - g. Legesinkomsten te verlagen met € 500.000;
 - h. Inkomsten uit het gemeentefonds te verhogen € 1.019.000;
 - i. Uitgaven voor organisatieontwikkeling te verhogen met € 100.000;
 - j. Loonsombudget te verhogen met € 355.000;
 - k. Budgetten Services te verhogen met € 300.000;
 - l. Inkomsten uit dividend Alliander te verlagen met € 224.000;
 - m. Inkomsten vanwege teruggaaf btw 2011-2015 te verhogen met € 700.000;
 - n. Ten laste van het budget voor (boven)nominale ontwikkelingen € 117.000 toe te voegen aan de beheer- en onderhoudsbudgetten;
 - o. Rente-inkomsten te verlagen met € 300.000;
 - p. btw-uitgaven wegens exploitatie De Pol Gaanderen te verhogen met € 55.000;
 - q. Verkoopopbrengsten onroerend goed te verhogen met € 930.000;
 - r. Inkomsten ter dekking van overheadbudgetten te verlagen met € 300.000;
 - s. Budget voor de voorziening FLO brandweer te verhogen met € 117.000.
3. Het saldo van de bestuurlijke monitor 2017 van € 882.000 ten laste van de algemene reserve te brengen.
4. € 512.000 beschikbaar te stellen uit de reserve Maatschappelijke opvang regionaal ten behoeve van Veilig Thuis.
5. Het college toestemming te geven om de begroting 2017 te wijzigen op taakmutaties die voortvloeien uit de September- en decembercirculaire 2016, Mei-, september- en decembercirculaire 2017; per saldo budgettair neutraal.
6. Hiertoe de 135^{ste} wijziging van de gemeentebegroting 2017 vast te stellen.

Context

In de raadsmededeling over de P&C-cyclus 2017 hebben wij u meegedeeld dat wij in september de Financiële monitor 2017 ter vaststelling aan u voorleggen. In de afgelopen tijd is de aandacht versterkt voor onze doelen en resultaten en de risico's die daarop van invloed zijn. Daarom zijn we het traject 'Resultaat gericht sturen door risicogestuurd werken' gestart.

Voor de sturing op en de informatievoorziening over doelen, resultaten en risico's zijn de P&C documenten en het dashboard waardevolle instrumenten. Het dashboard geeft inzicht in resultaat, planning en middelen van doelen en activiteiten. Het werd tot nog toe beperkt gebruikt door het bestuur en ook in de organisatie. Dat gaan we met ingang van deze monitor veranderen. Daarom hebben we besloten om met ingang van 2017 het dashboard toe te voegen aan de financiële monitor. De naam 'financiële monitor' dekt dan de lading niet meer.

We kiezen daarom voor de naam 'Bestuurlijke monitor'.

Doetinchem, 13 september 2017

Beoogd effect

Zoals gezegd, geven we met deze bestuurlijke monitor inzicht in resultaat, planning en middelen van doelen en activiteiten. Daarnaast rapporteren we over de financiële afwijkingen op onze begroting 2017 die zichtbaar worden in de eerste zes maanden van het jaar. Deze afwijkingen rekenen we door (extrapoleren we) naar de financiële gevolgen voor het gehele begrotingsjaar. In de financiële monitor verwerken we uitsluitend de incidentele gevolgen voor het lopende jaar. De (eventuele) structurele gevolgen van de afwijkingen in deze monitor hebben we in de Voorjaarsnota 2017 verwerkt of komen als aanmelding in de begroting 2018. Door deze begrenzing leidt de nu voorliggende bestuurlijke monitor uitsluitend tot een wijziging van de begroting 2017.

Argumenten

1.1 Hiermee geven we inzicht in resultaat, planning en middelen van doelen en activiteiten.

Daarmee is de Bestuurlijke monitor een doorontwikkeling van de financiële monitor. Die laatste beperkte zich tot de financiële afwijkingen. Nu nemen we naast de financiële afwijkingen ook het dashboard op.

2.1 We signaleren afwijkingen op een aantal budgetten.

In de bestuurlijke monitor lichten we per onderdeel de afwijking toe.

3.1 Het saldo van de bestuurlijke monitor komt ten gunste of ten laste van de algemene reserve.

Het beleidsuitgangspunt van onze gemeente is dat algemene saldi van P&C-documenten ten gunste of ten laste van de algemene reserve komen.

4.1 Voor beschikking over reserves is een raadsbesluit nodig.

In de bestuurlijke monitor geven wij bij onderdeel 6 een inhoudelijke toelichting.

5.1 Wij hebben toestemming van de raad nodig om de begroting te wijzigen, ook al is het per saldo budgettair neutraal.

Bij een taakmutatie gaat het om middelen die we uit het gemeentefonds krijgen voor specifieke activiteiten. In onze gemeente is het gebruikelijk om deze middelen te oormerken voor die activiteiten en in onze begroting bij het betreffende product een gelijk bedrag als uitgave (al dan niet negatief) te ramen. Per saldo heeft dit voor onze begroting dus geen gevolgen. We hebben echter wel toestemming van de raad nodig om onze begroting op de verschillende programma's te wijzigen.

Kanttekeningen

2.1 Is bijstelling van de budgetten wel nodig; kan er niet bijgestuurd worden?

Waar het gaat om voordelen is bijsturing niet aan de orde.

Voor de overige onderdelen hebben wij in de bestuurlijke monitor toegelicht waar de oorzaak ligt. Wij hebben bijgestuurd waar mogelijk en melden u nu de onvermijdelijke financiële consequenties.

Doetinchem, 13 september 2017

Financiën

Samengevat ziet het resultaat van de bestuurlijke monitor er als volgt uit:

| | Bestuurlijke monitor 2017 | Afwijkingen 2017 incidenteel | Structureel |
|-----|---|---|----------------------|
| 2.2 | Parkeren | -160.000 | verwerkt in VJN 2017 |
| 4.1 | Kleurrijk | -50.000 | |
| 5.1 | Sportbedrijf | -90.000 | |
| 5.2 | Regievorming ontwikkeling Cultuurbedrijf | -65.000 | |
| 5.3 | Budgetovereenkomst bibliotheek West-Achterhoek | BN | |
| 6.4 | Budgetten sociaal domein | -915.000 | pm |
| | Beschikking reserve MO regionaal | BN | |
| 0.1 | Legesinkomsten | -500.000 | verwerkt in VJN 2017 |
| 0.2 | Uitkering gemeentefonds | 1.019.000 | 542.000 |
| 0.3 | Organisatieontwikkeling | -100.000 | |
| 0.5 | Loosom | -355.000 | pm |
| 0.6 | Budgetten Services | -300.000 | |
| 3.1 | Dividend Alliander | -224.000 | pm |
| 3.2 | Teruggaaf BTW 2011-2015 | 700.000 | |
| 3.3 | Kosten beheer en onderhoud nieuwe projecten | BN | |
| 3.4 | Rente | -300.000 | -300.000 |
| 3.5 | exploitatie De Pol | -55.000 | -27.000 |
| 3.6 | Verkoop onroerend goed | 930.000 | |
| 3.7 | Dekking overhead verzelfstandiging vm. afdeling W&I | -300.000 | -200.000 |
| 3.8 | VNOG (vergoeding flo vm. Brandweerpersoneel) | -117.000 | |
| | Totaal | -€ 882.000 | 15.000 |

Vervolg

Nadat uw raad de financiële monitor heeft vastgesteld, gaan wij de begroting 2017 daadwerkelijk wijzigen. Verder sturen we de financiële monitor ter informatie naar provincie Gelderland.

Bijlage

1. Bestuurlijke monitor 2017

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

ing. N. van Waart

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over Bestuurlijke monitor 2017;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. De Bestuurlijke monitor 2017 vast te stellen
2. Daarmee besluit u de begroting 2017 te wijzigen op de volgende onderdelen:
 - a. Parkeerinkomsten te verlagen met € 160.000;
 - b. Budget voor onderwijshuisvesting ten behoeve van klimaat obs Kleurrijk Dichteren te verhogen met € 50.000;
 - c. Uitgaven voor Sportbedrijf te verhogen met € 90.000;
 - d. Uitgaven voor regievorming op ontwikkeling Cultuurbedrijf te verhogen met € 65.000;
 - e. Het budget voor peuteropvang te verlagen met € 25.000 en voor bibliotheek te verhogen met € 25.000 (technische wijziging; per saldo budgettair neutraal);
 - f. Budgetten sociaal domein te verhogen met € 915.000;
 - g. Legesinkomsten te verlagen met € 500.000;
 - h. Inkomsten uit het gemeentefonds te verhogen € 1.019.000;
 - i. Uitgaven voor organisatieontwikkeling te verhogen met € 100.000;
 - j. Loonsombudget te verhogen met € 355.000;
 - k. Budgetten Services te verhogen met € 300.000;
 - l. Inkomsten uit dividend Alliander te verlagen met € 224.000;
 - m. Inkomsten vanwege teruggaaf btw 2011-2015 te verhogen met € 700.000;
 - n. Ten laste van het budget voor (boven)nominale ontwikkelingen € 117.000 toe te voegen aan de beheer- en onderhoudsbudgetten;
 - o. Rente-inkomsten te verlagen met € 300.000;
 - p. btw-uitgaven wegens exploitatie De Pol Gaanderen te verhogen met € 55.000;
 - q. Verkoopopbrengsten onroerend goed te verhogen met € 930.000;
 - r. Inkomsten ter dekking van overheadbudgetten te verlagen met € 300.000;
 - s. Budget voor de voorziening FLO brandweer te verhogen met € 117.000.
3. Het saldo van de bestuurlijke monitor 2017 van € 882.000 ten laste van de algemene reserve te brengen.
4. € 512.000 beschikbaar te stellen uit de reserve Maatschappelijke opvang regionaal ten behoeve van Veilig Thuis.
5. Het college toestemming te geven om de begroting 2017 te wijzigen op taakmutaties die voortvloeien uit de September- en decembercirculaire 2016, Mei-, september- en decembercirculaire 2017; per saldo budgettair neutraal.
6. Hiertoe de 135^{ste} wijziging van de gemeentebegroting 2017 vast te stellen.

Aldus besloten in zijn vergadering van 21 september 2017,

, griffier

, voorzitter