

Registratienummer raad 1456329

Datum:  
23-10-2018

Portefeuillehouder:  
H. Rotgans

Domein / Team:  
Bedrijfsvoering/Financiën

Behandeld door:  
J.W. van Elst

Onderwerp:  
Tussenrapportage/begrotingsbijstelling 2018 II

**Samenvatting:**

Bijgaand treft u de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage (Turap) 2018 aan. Deze rapportage beslaat de periode januari 2018 tot en met september 2018. De Turap is het instrument waarmee het college van B&W aan de raad tussentijds verantwoording aflegt over de vorderingen die zijn gemaakt in het realiseren van de doelen zoals opgenomen in de programmabegroting en de inzet van middelen hiervoor.

In deze rapportage zijn onder andere de afwijkingen opgenomen in de voortgang van de in de begroting, per beleidsterrein, voorgenomen speerpunten voor 2018 voor wat betreft planning, inhoud en/of financiën en de eventuele consequenties daarvan.

Voorgesteld wordt om het verwachte voordelige rekeningresultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Hierdoor wordt de eerder vastgestelde onttrekking aan de algemene reserve uit de 1<sup>e</sup> Tussenrapportage van € 280.000 bijgesteld naar een toevoeging van € 363.000. Daarnaast wordt op basis van eerdere besluitvorming in 2018 al € 2.565.000 onttrokken aan de algemene reserve. In totaal wordt er in 2018 derhalve € 2.202.000 aan de algemene reserve onttrokken. De algemene reserve komt hiermee op € 19.879.000 ultimo 2018.

Het verwachte jaarrekeningresultaat verbetert met € 643.000 ten opzichte van de 1<sup>e</sup> Tussenrapportage. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door negatieve en positieve bijstellingen. Dit betreft o.a. definitieve beschikking 2018 inzake BUIG, éénmalige subsidieafrekening vervoerregio Amsterdam inzake het project Hoornselaan, de uitwerking van de septembercirculaire 2018 en het niet tijdig realiseren van enkele projecten. Verder is er sprake van een aantal kleine mee- en tegenvallers.

Het voornemen om de 1<sup>e</sup> tussenrapportage van volgend jaar voor het zomerreces aan uw raad aan te bieden is besproken met de auditcommissie en gezien de doorlooptijd te krap bevonden. Dit betekent dat de zesmaands rapportage niet wordt vervroegd naar een vijfmaands rapportage. De 1<sup>e</sup> tussenrapportage wordt conform de financiële verordening in september van het lopende begrotingsjaar aan uw raad aangeboden.

Aan de gemeenteraad van Purmerend,

### **Inleiding en probleemstelling:**

Met deze tussenrapportage informeert het college de raad, conform het gestelde in de financiële verordening over de realisatie van de begroting van de gemeente, over het lopende begrotingsjaar.

De belangrijkste financiële afwijkingen (groter dan € 250.000) zijn:

➤ Lagere lasten en hogere baten gebundelde uitkering BUIG	€ 1,24 miljoen voordeel
➤ Lagere last (doorschuiven) project herinrichting Overwhere	€ 0,50 miljoen voordeel
➤ Lagere bate niet realiseren verkoopopbrengst Brantjesoever	€ 0,53 miljoen nadeel
➤ Hogere bate subsidie herprofilering Hoornselaan	€ 0,51 miljoen voordeel
➤ lagere lasten veiligheidsrisico	€ 0,26 miljoen voordeel
➤ Lagere lasten en hogere baten financieringsmiddelen	€ 0,46 miljoen voordeel
➤ Lagere baten n.a.v. septembercirculaire gemeentefonds	€ 1,94 miljoen nadeel

Samen met de overige kleinere afwijkingen geeft dit per saldo een voordelig effect van € 643.000 ten opzichte van de 1<sup>e</sup> tussenrapportage, waardoor het verwachte rekeningresultaat 2018 € 363.000 voordelig bedraagt.

De budgetaanpassingen in deze tussenrapportage zijn, voor zover sprake is van structurele doorwerking, niet verwerkt in de concept programmabegroting 2019-2022. Aanpassing van de begroting vindt plaats bij de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2019 en de kaderbrief 2020.

### Sociaal Domein

In deze tussenrapportage wordt een verwachte overschrijding aangekondigd op het beleidsveld jeugd met een bandbreedte van € 0,5 tot € 2,5 miljoen. De omvang van deze overschrijdingen kunnen pas definitief worden vastgesteld bij het samenstellen van de jaarrekening 2018.

### **Oplossingsrichtingen:**

Door de vaststelling van de 2<sup>e</sup> tussenrapportage en de begrotingswijziging wordt de actuele stand van zaken door de raad geaccordeerd en wordt voorkomen dat de huidige afwijkingen terugkomen in de jaarrekening als begrotingsonrechtmatigheden.

### **Meetbare doelstellingen:**

Na vaststelling van deze 2<sup>e</sup> tussenrapportage door de raad worden de vastgestelde afwijkingen in de programmabegroting verwerkt. Daarmee worden onrechtmatigheden in de uitvoering van de programmabegroting zo veel mogelijk voorkomen.

### **Financiële consequenties:**

In de 2<sup>e</sup> tussenrapportage wordt een verbetering van het rekeningresultaat 2018 geprognosticeerd van € 643.000 waardoor het verwachte nadelige rekeningresultaat verbetert van € 280.000 nadelig (stand van de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2018) naar € 363.000 voordelig.

### **Communicatie:**

De communicatie rond de 2<sup>e</sup> tussenrapportage 2018 vindt op de gebruikelijke wijze plaats.

**Monitoring/evaluatie:**

Volgens artikel 5 van de financiële verordening van de gemeente Purmerend biedt het college in november van het lopende begrotingsjaar de 2<sup>e</sup> tussenrapportage aan de raad aan.

**Voorstel:**

De raad wordt gevraagd de volgende besluiten te nemen:

1. In te stemmen met de 2<sup>e</sup> tussenrapportage over de uitvoering van de programmabegroting 2018;
2. De budgetwijzigingen en de baten en lasten van de programmabegroting vast te stellen conform het totaaloverzicht in de bijlage in hoofdstuk 8 (Totaaloverzicht per programma/beleidsveld);
3. De mutaties in de reserves conform het overzicht in hoofdstuk 6 (Resultaatbestemming) vast te stellen;
4. De toevoeging van het resultaat na bestemming aan de algemene reserve vast te stellen op € 363.000 waarmee voor heel 2018 een onttrekking wordt begroot van € 2.202.000;
5. In te stemmen met het verlagen van de verkooptaakstelling vastgoed met € 525.000 in verband met het niet realiseren van de verkoop Brantjesoever in 2018 en deze verkooptaakstelling te verschuiven naar 2021 conform het overzicht in hoofdstuk 7 (Verloop algemene reserve);
6. In te stemmen met het verlagen van het budget van het project herinrichting Overwhere met € 502.000 en dit budget te verschuiven naar 2019, conform het overzicht in hoofdstuk 7 (Verloop algemene reserve);
7. In te stemmen met het verlagen van het budget van het project herinrichting Wheermolen met € 142.000 en dit budget door te schuiven naar 2019, conform het overzicht in hoofdstuk 7 (Verloop algemene reserve);
8. In te stemmen met het verlagen van het budget met € 140.000 voor het programma Purmerend 2040 en dit budget te verschuiven naar 2020;
9. In te stemmen met het verlagen van de onttrekking aan de bestemmingsreserve gronden met € 140.000 voor het programma Purmerend 2040 en deze onttrekking van € 140.000 aan de bestemmingsreserve gronden naar 2020 te verschuiven.

Burgemeester en wethouders van Purmerend,  
de secretaris de burgemeester,



Bijlage(n): 2<sup>e</sup> tussenrapportage 2018

De raad van de gemeente Purmerend,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders 1456279 d.d. 23 oktober 2018,

### B E S L U I T:

1. In te stemmen met de 2<sup>e</sup> tussenrapportage over de uitvoering van de programmabegroting 2018;
2. De budgetwijzigingen en de baten en lasten van de programmabegroting vast te stellen conform het totaaloverzicht in de bijlage in hoofdstuk 8 (Totaaloverzicht per programma/beleidsveld);
3. De mutaties in de reserves conform het overzicht in hoofdstuk 6 (Resultaatbestemming) vast te stellen;
4. De toevoeging van het resultaat na bestemming aan de algemene reserve vast te stellen op € 363.000 waarmee voor heel 2018 een onttrekking wordt begroot van € 2.202.000;
5. In te stemmen met het verlagen van de verkooptaakstelling vastgoed met € 525.000 in verband met het niet realiseren van de verkoop Brantjesoever in 2018 en deze verkooptaakstelling te verschuiven naar 2021 conform het overzicht in hoofdstuk 7 (Verloop algemene reserve);
6. In te stemmen met het verlagen van het budget van het project herinrichting Overwhere met € 502.000 en dit budget te verschuiven naar 2019, conform het overzicht in hoofdstuk 7 (Verloop algemene reserve);
7. In te stemmen met het verlagen van het budget van het project herinrichting Wheermolen met € 142.000 en dit budget door te schuiven naar 2019, conform het overzicht in hoofdstuk 7 (Verloop algemene reserve);
8. In te stemmen met het verlagen van het budget met € 140.000 voor het programma Purmerend 2040 en dit budget te verschuiven naar 2020;
9. In te stemmen met het verlagen van de onttrekking aan de bestemmingsreserve gronden met € 140.000 voor het programma Purmerend 2040 en deze onttrekking van € 140.000 aan de bestemmingsreserve gronden naar 2020 te verschuiven.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering d.d. 29 november 2018  
de griffier, de voorzitter,