



MEMO van college aan de raad

datum : 12 oktober 2010 (binnen gekomen bij de griffie op 20 oktober 2010)
aan : Gemeenteraad
van : College
onderwerp : Reactie college op Motie Verwerking financiële gevolgen raadsvoorstellen
Portefeuillehouder: Cees Roem
Inlichtingen bij: Jan Belleman

Aanleiding

In de raadsvergadering van 30 september 2010 is een motie (nummer 1) aangenomen "Verwerking financiële gevolgen raadsvoorstellen." Middels dit memo reageren wij op de inhoud van de motie en wordt onder andere uiteengezet wat de gevolgen van het uitvoeren van de motie zijn voor de inhoud van P&C rapportages aan uw raad.

Budgetrecht van de raad

Voraf willen wij benadrukken dat begrotingswijzigingen pas definitief worden verwerkt in het financiële systeem van de gemeente, nadat deze door de daartoe bevoegde gremia zijn goedgekeurd. Afhankelijk van de wijziging is dit uw raad, ons college, de budgethouder of de budgetbeheerder.

Wij gaan er vanuit dat de motie betrekking heeft op het saldo-overzicht op bladzijde 12 van de programmabegroting 2011 en bladzijde 9 van de Najaarsnota 2010

Al sinds de voorjaarsnota 2009 tonen wij de saldi van de in behandeling zijnde stukken met gevolgen voor het saldo van de betreffende P&C rapportage. Dit doen wij om uw raad een goed en volledig inzicht te geven in de saldo-effecten van de nog in behandeling zijnde raadsvoorstellen tot en met de raad waarin de betreffende P&C rapportage wordt behandeld. Mocht één van deze in behandeling zijnde voorstellen niet worden aangenomen dan is het niet meer dan logisch dat wij deze in de volgende P&C rapportage schrappen.

Voorbeeld van de brandweerkazerne genoemd in de toelichting van de motie

Ten tijde van oplevering van de voorjaarsnota 2010 was het stuk van de brandweer aan uw raad aangeboden ter behandeling in de raad van mei 2010 net zo als het stuk 'Vaststellen legesverordening en aanpassing legesverordening'. De saldo-effecten van beide in behandeling zijnde voorstellen worden in de Voorjaarsnota 2010 getoond op bladzijde 10 onder het kopje 'Onderstaand: de doorwerking van de perspectiefnota en de in behandeling zijnde voorstellen'. Uw raad heeft in de vergadering van 25 mei de legesverordening vastgesteld waarna dit in de volgende rapportage zijnde de najaarsnota 2010 is opgenomen onder het kopje 'Aangenomen voorstellen met effect op saldo'. In dezelfde vergadering heeft uw raad besloten om het voorstel van de brandweerkazerne niet over te nemen. Vandaar dat deze niet meer in de Najaarsnota wordt getoond.

Gevolgen van het uitvoeren van de motie

Bij uitvoering van de motie en daardoor het **niet** tonen van de financiële effecten van raadsbesluiten - die wel al in bezit zijn van de raad maar waar de raad nog geen feitelijke beslissing over heeft genomen - wordt volgens ons geen duidelijk overzicht en inzicht aan uw raad (en via de begroting ook de provincie) gegeven over de mogelijke gevolgen voor de begrotingssaldi van de verschillende jaarschijven.

Hadden wij de werkwijze, die door de motie wordt beoogd, in de begroting 2011 gevolgd dan waren de volgende in behandeling zijnde zaken niet getoond in het saldo overzicht op bladzijde 12:

- Aanpassing civiel technische werken
- Vervroeging werkzaamheden kruising Hoeverweg
- Vervroeging werkzaamheden Heilooër Zeeweg
- Najaarsnota 2010

Daarbij vragen wij ons af of de onder het kopje toekomstperspectief getoonde bezuinigingstaakstelling ook niet mag worden getoond, omdat uw raad daar nog geen feitelijke beslissing over heeft genomen.

Bovenstaande heeft tot gevolg dat er in de begroting voor de jaarschijf 2011 een negatief begrotingssaldo wordt getoond (zie bijgevoegd saldo-overzicht) terwijl dit naar alle waarschijnlijkheid – bij goedkeuring van de voorstellen - in de praktijk niet het geval zal zijn. Wij weten niet op welke wijze dit aan uw raad en/of onze toezichthouder (de provincie) kan worden uitgelegd.

Redenen huidige gekozen werkwijze

Als de in behandeling zijnde stukken wel worden getoond (zie tabel bladzijde 12 van de concept begroting 2011) dan kan uw raad zelf het effect berekenen als ze niet doorgaan. Als ze echter niet worden getoond, heeft uw raad géén inzicht in het mogelijke effect van de voorstellen die nog in de raadsvergadering(en) tot aan de behandeling van de betreffende rapportage worden behandeld.

Richting toezichthouder doet zich de vraag voor hoe zij de begroting beoordeelt in verband met het dan getoonde begrotingssaldo 2011. Immers het saldo mag niet negatief zijn. Dit zou betekenen dat wij wellicht onnodig nog verdere incidentele bezuinigingen zouden moeten voorstellen in het dekkingsplan 2011.

De huidige vorm van informatieverstrekking aan uw raad is al zes keer eerder gehanteerd, namelijk in de voorjaarsnota 2009, de perspectiefnota 2010, de najaarsnota 2009, de programmabegroting 2010, de voorjaarsnota 2010 en de perspectiefnota 2011. Gelet op de reacties uit de raad naar aller tevredenheid.

Reactie op de overwegingen

Gezien al het bovenstaande bevreemdt het ons college dan ook zeer dat deze motie is ingediend en aangenomen door uw raad.

Onder punten 3 en 5 van de inhoud van de motie staat: overwegende dat:

- door deze werkwijze het budgetrecht van de gemeenteraad geweld wordt aangedaan cq wordt ontkracht. (3)
- door deze werkwijze de beraadslaging en discussie in de gemeenteraad wordt ontkracht (5)

Wij vinden dat met de gehanteerde werkwijze uw raad een zo volledig mogelijk inzicht wordt gegeven (ook in het kader van de actieve informatieplicht), het budgetrecht van de raad geen geweld wordt aangedaan en uitvoering van de motie daar een averechts effect op heeft.

Standpunt college

Vorm en inhoud van de P&C cyclus, inclusief de daarbijbehorende documenten, zijn uiteraard de resultante van voortdurend overleg tussen raad en college. Wij beogen dat in de toekomst te continueren. Wij zijn echter ook van mening dat de bij de motie gehanteerde overwegingen

geen recht doen aan de feitelijke gang van zaken en voorbij gaan aan de wens van zowel uw raad als ons college uw raad een zo volledig en transparant mogelijk beeld te geven van onze financiële positie. Wij zullen daarom onze werkwijze niet enkel op basis van de motie aanpassen.

Deze week ontvangt uw raad errata voor de NJN 2010 en de begroting 2011 met onder andere een aangepast saldo overzicht inclusief alle in behandeling zijnde voorstellen met effect op saldo waaronder de septembercirculaire 2010. Dit om uw raad een zo goed en actueel mogelijk inzicht te geven in het meerjarig saldo.

Bijlagen

- het saldo overzicht bij de concept begroting 2011 indien de motie was uitgevoerd bij begroting 2011

	2010	2011	2012	2013	2014
Totaal na begroting & aanpassingen septembercirculaire 2009	745 V	486 V	425 V	808 V	808 V
Voorstellen vanaf begrotingsbehandeling met effect op saldo 2010 en verder					
Aangenomen voorstellen met effect op saldo	2010	2011	2012	2013	2014
Aankoop Heereweg 56/Sportlaan 5 (raad december 2009)	67 N	66 N	65 N	64 N	64 N
Aankoop Plein 7 en 13a (raad december 2009)	75 N	74 N	73 N	72 N	70 N
Convenant Art.1 Bureau Discriminatiezaken Noord-Holland Noord (B&W 8 december 2009)	16 N	16 N	16 N	16 N	16 N
Verlaging pachtsom Europahal (B&W 15 december 2009)	17 N	10 N	10 N	10 N	10 N
Taakstelling formatie ivm reorganisatie (raad 16 februari)	224 N	284 V	503 V	544 V	544 V
Afronden SVLG & Binnenstedelijk bouwen en opdracht geven voor Structuurvisie Bergen aan Zee (raad 30 maart)	131 N	0	0	0	0
Voorjaarsnota 2010 B&W (B&W 25 mei)	22 V	67 V	137 V	185 V	256 V
Vaststellen legesverordening en aanpassing legesverordening (raad 29 juni)	14 V	1 V	1 V	1 V	1 V
Voorjaarsnota 2010 Raad (raad 1 juli)	98 N	148 N	181 N	153 N	124 V
Perspectiefnota 2011 autonoom (raad 5 juli)	0	707 N	818 N	858 N	1125 N
Perspectiefnota 2011 mutaties investeringsschema 2011-2014 (raad 5 juli)	0	45 N	70 N	80 N	152 N
Najaarsnota 2010 mutaties collegebevoegdheid (B&W 21 september)	35 V	4 N	15 V	16 V	26 V
<i>totaal Aangenomen voorstellen met effect op saldo</i>	557 N	718 N	577 N	507 N	486 N
Subtotaal na aangenomen voorstellen met effect op saldo	188 V	232 N	152 N	301 V	322 V
begroting 2011	2010	2011	2012	2013	2014
Begroting 2011 autonoom (raad 2 november 2010)	0	742 N	885 N	781 N	805 N
Begroting 2011 nieuw beleid (raad 2 november 2010)	0	164 N	149 N	1 N	30 V
Begroting 2011 aanpassing investeringsschema (raad 2 november 2010)	0	1 N	7 N	7 N	7 N
<i>subtotaal voorstellen begroting</i>	0	907 N	1041 N	789 N	782 N
Totaal alle bovenstaande	188 V	1.139 N	1.193 N	488 N	460 N
Toekomstperspectief					
Verwachte korting Algemene Uitkering: € 3 miljoen in 4 tranches vanaf 2012			750 N	1.500 N	2.250 N
Veiligheidsmarge korting Algemene Uitkering: € 1 miljoen in 4 tranches vanaf 2012			250 N	500 N	750 N
Bezuinigingstaakstelling: € 5 miljoen in 4 tranches vanaf 2012			1.250 V	2.500 V	3.750 V
Extra te realiseren incidentele taakstelling			943 V	0	0
Dekkingsplan 2011		803 V			
Saldo meerjarenbegroting	188 V	336 N	0	12 V	290 V