

Toelichting BenW-adviesnota

Onderwerp:	Afdeling/team:	Financiën
Tweede bestuursrapportage 2017	Afdelingshoofd:	Willemstein-Houbiers, F.M.E.
	Auteur:	Ramakers, R.H.J.
	Datum vergadering:	30 oktober 2017

1. Aanleiding

Zie bijgaand raadsvoorstel

2. Uitgangssituatie en doelstelling

Niet van toepassing

3. Rol gemeente en visie en strategie participatie

Niet van toepassing

4. Toelichting

Bijgaand treft u aan de tweede bestuursrapportage 2017 incl. het raadsvoorstel en de presentatie voor de commissie.

De bestuursrapportage beperkt zich tot een aanbiedingsbrief aangevuld met de financiële tabellen per programma.

Daarnaast rapporteren we over belangrijke wijzigingen in de paragrafen.

In de aanbiedingsbrief geven we inzicht in:

- het resultaat in totaliteit en per (deel)programma
- een overzicht van de afwijkingen > € 25.000 voor bestemming
- een overzicht van de mutaties in de reserves.

Procedure

Na vaststelling door het college wordt deze bestuursrapportage mondeling toegelicht in de commissievergadering van 4 december.

Het overzicht van de afwijkingen > € 25.000 hebben we hierbij als leidraad genomen. De conceptpresentatie treft u aan in de bijlage.

Over een groot deel van de afwijkingen binnen programma 2 bent u al geïnformeerd via de werkvergadering van 3 oktober j.l.

Saldo

De tweede bestuursrapportage sluit met een voordelig saldo van € 437.345.

Dit bestaat uit een incidenteel nadeel van € 11.832 en een structureel voordeel van € 449.177.

Na verwerking van de tweede bestuursrapportage 2017 komt de post onvoorzien incidenteel uit op € 373.456 positief en de post onvoorzien structureel op € 757.421.

Totaal derhalve € 1.130.877.

Aanvulling tweede bestuursrapportage na besluit college

We willen de 2e bestuursrapportage nog aanvullen. Deze aanvulling heeft betrekking op de kosten voor het opschonen van de beken en sloten.

In de begroting 2018 die onlangs door de gemeenteraad is vastgesteld hebben we een bedrag van € 90.000 opgenomen voor groot onderhoud van beken en sloten (zie blz. 58)

De budgethouder vraagt nu of het mogelijk is om dit onderhoud in de tijd naar voren te halen. Hij geeft hiervoor de volgende redenen aan:

- *Het vrijgekomen slib en maaisel wordt op de aangrenzende akkers neergelegd. Hiervoor is het winterseizoen het meest geschikt omdat nog veel akkers niet beplant zijn.*
- *We hebben op dit moment een speciale machine beschikbaar op locatie. Indien we te lang wachten met opdracht geven voor het onderhoudswerk, wordt deze machine op een andere locatie voor langere tijd ingezet. Voorlopig kunnen we dan niet meer over deze machine beschikken. Dit heeft tot gevolg dat we buiten de regio in moeten huren terwijl we nu opdracht kunnen geven aan een plaatselijke ondernemer.*

Ons idee is om deze uitgave nog te verwerken in de 2e bestuursrapportage en de raad hierover via een RIB te informeren, omdat we afwijken van de net vastgestelde begroting 2018.

Ik stel ook voor om de dekking uit de investeringsreserve achterwege te laten zodat we hiermee ook het rekeningsaldo 2017 drukken.

Afstemming accountant

In verband met mogelijk problemen met de rechtmatigheid hebben we dit voorstel voorgelegd aan onze accountant E&Y. Onze accountant voorziet hier geen problemen met de rechtmatigheid mits de raad hiertoe voor het iende van het jaar een besluit neemt. Dit wordt door het meenemen in de tweede bestuursrapportage geregeld..

Uitvoering moet dan uiteraard ook plaatsvinden in 2017. Ook het achterwege laten van de dekking uit de investeringsreserve is geen probleem.

Dit betekent dat het saldo van de tweede bestuursrapportage wijzigt.

De tweede bestuursrapportage sluit nu met een voordelig saldo van € 347.345.

Dit bestaat uit een incidenteel nadeel van € 101.832 en een structureel voordeel van € 449.177.

Na verwerking van de tweede bestuursrapportage 2017 komt de post onvoorzien incidenteel uit op € 283.456 positief en de post onvoorzien structureel op € 757.421.

Totaal derhalve € 1.040.877.

De RIB en de aangepaste bestuursrapportage en begrotingswijziging treft u aan in de bijlage.

5. Visie Blij in Beesel

NVT

6. Integrale afstemming

Niet van toepassing

a. Communicatief (denk aan: Gemeente Info, pers, website, klantenbalie en Apropos)

b. Financieel

c. Juridisch

d. Collegeprogramma

e. Risico's

7. Toegankelijkheid

NVT

8. Duurzaamheid

NVT

9. Voorstel / advies

1. Kennis nemen van bijgevoegd raadsvoorstel en de tweede bestuursrapportage 2017 over de periode medio april t/m augustus 2017.
2. De tweede bestuursrapportage 2017 en het bijbehorende raadsvoorstel door te geleiden naar de raadsvergadering van 18 december 2017
3. Kennis nemen van bijgaande conceptpresentatie ten behoeve van de commissie vergadering van 4 december 2017
4. De gemeenteraad via de bijgaande RIB informeren over de aanpassing van de begroting 2018.