



# GEMEENTE BOEKEL

## VOORSTEL AAN DE RAAD

**Datum** : 08-11-2016

**Voorstel van** : college van burgemeester en wethouders

**Onderwerp** : Bestuursrapportage 2016

### **Samenvatting:**

Het laatste ijkmoment voor het opmaken van de definitieve cijfers (jaarrekening) over het lopende verantwoordingsjaar is de bestuursrapportage. Naast inzicht in de gerealiseerde cijfers tot en met het derde kwartaal van het lopende jaar kijkt de bestuursrapportage ook vooruit naar het einde van het jaar hetgeen tot uitdrukking komt in het verwachte / geprognosticeerde saldo over het lopende jaar.

### **Voorgesteld besluit:**

De bestuursrapportage 2016 vast te stellen.

### **Inleiding/probleemstelling:**

In de budgetcyclus is de bestuursrapportage opgenomen als een rapportage over de actuele stand van zaken zoals die medio oktober beschikbaar waren. In veel gemeenten wordt dit beschouwd als de najaarsnota. Met deze rapportage geven wij daarnaast een doorkijk naar het einde van het verantwoordingsjaar en wordt een indicatie gegeven van het vermoedelijke rekeningresultaat over het lopende jaar.

### **Relatie met eerdere besluitvorming:**

De bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de budgetcyclus (begroting – voorjaarsnota – bestuursrapportage – jaarrekening) van de gemeente Boekel.

### **Beoogd resultaat:**

Inzicht verschaffen in de ontwikkeling van de budgetten in het verantwoordingsjaar en het geven van een vooruitblik wat betreft het vermoedelijke rekeningresultaat over het lopende jaar.

### **Keuzemogelijkheden:**

N.v.t.

### **Argumenten:**

N.v.t.

### **Financiële gevolgen en dekking:**

De in de afgelopen jaren zichtbaar geworden trend van toenemende kostenbewustwording in combinatie met strak budgetbeheer werpen hun vruchten af en resulteren onder meer in een

realistischere begroting, vroegtijdig inzicht in de actuele ontwikkelingen en minder onaangename verrassingen aan het einde van het jaar.

Waar we geen grip op hebben is de onduidelijkheid in de budgetten van het sociaal domein. Die (financiële) onduidelijkheid zal ongetwijfeld zijn weerslag krijgen in een bijstelling door de Rijksoverheid van de budgetten, waarbij de meer efficiënte gemeenten helaas de dupe zullen zijn. Daarom is te verwachten dat de overschotten van het sociaal domein vooral incidenteel van aard zijn en daarom niet ingezet kunnen worden om structurele lasten te dekken.

Naar verwachting sluiten we boekjaar 2016 af met een voordeel van € 624.000. Terwijl de primaire begroting 2016 een klein voordeel van € 7.000 liet zien. Een voordeel dat met de voorjaarsnota werd omgezet naar een voordeel van € 2.000.

De belangrijkste componenten van het (saldo) overschot:

- |                           |              |
|---------------------------|--------------|
| • Openeinderegelingen     |              |
| ○ Wmo (oude taken)        | € 67.000     |
| ○ Wmo (nieuwe taken)      | € 383.000    |
| • Stichting de Speeltrein | € 85.000 -/- |
| • Bedrijfsvoering         | € 91.000     |
| • Algemene Uitkering      | € 141.000    |

Voor een volledig beeld is het zaak om naast het verwachte resultaat over 2016 rekening te houden met de onderstaande aandachtspunten:

- In 2016 zijn er diverse incidentele opbrengsten die een positief effect hebben op het uiteindelijke saldo. Hier staan natuurlijk ook incidentele lasten tegenover die van jaar tot jaar verschillen en een negatief effect hebben op het uiteindelijke saldo. Deze zullen van jaar tot jaar verschillen en kunnen van wezenlijk invloed zijn op het uiteindelijke resultaat.

De budgetten van het sociaal domein (exclusief onderdeel jeugdzorg) zijn in deze rapportage opgenomen en niet doorgeschoven naar de jaarrekening.

- Dat de grondexploitatie geen onderdeel uitmaakt van de onderhavige bestuursrapportage en de mogelijke winstnemingen of de noodzakelijke te vormen voorzieningen in 2016 vooralsnog niet (volledig) inzichtelijk zijn gemaakt. Bij het opstellen van de jaarrekening 2016 worden de definitieve winstnemingen of de noodzakelijk te vormen voorzieningen bepaald.

#### **Risico's:**

Daar het jaar nog lopende is bestaat het risico dat mutaties die momenteel nog niet bekend zijn van wezenlijke invloed kunnen zijn op het daadwerkelijke resultaat over 2016, indien deze zich voordoen in de komende maanden.

#### **Communicatie:**

Bestuursrapportage wordt, als onderdeel van de raadsagenda, op de site van de Gemeente Boekel gepubliceerd.

#### **Uitvoering en evaluatie:**

N.v.t.

#### **Voorstel:**

De bestuursrapportage 2016 vast te stellen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel  
De secretaris de burgemeester

J.G. Marcic

P.M.J.H. Bos

Bijlagen ter inzage:

- N.v.t.

Bijlagen die zijn bijgevoegd:

- Bestuursrapportage 2016