



GEMEENTE BOEKEL

VOORSTEL AAN DE RAAD

Datum : 06-11-2017

Voorstel van : college van burgemeester en wethouders

Onderwerp : Bestuursrapportage 2017

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. Dit komt tot uitdrukking in een verwacht resultaat over het lopende jaar.

Voorgesteld besluit:

Vaststellen bestuursrapportage 2017.

Inleiding/probleemstelling:

In de Planning & Control cyclus is de bestuursrapportage opgenomen als een rapportage over de actuele stand van zaken zoals die medio oktober 2017 beschikbaar was. In veel gemeenten wordt dit beschouwd als de najaarsnota. Met deze rapportage geven wij mede 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 Planning & Control cyclus (begroting – voorjaarsnota – bestuursrapportage – jaarrekening) van de gemeente Boekel.

Beoogd resultaat:

Inzicht verschaffen in de ontwikkeling van de budgetten in het verantwoordingsjaar en het inschatten van het vermoedelijke rekeningresultaat.

Keuzemogelijkheden:

N.v.t.

Argumenten:

N.v.t.

Financiële gevolgen en dekking:

Het verwachte positieve resultaat over 2017 bedraagt € 165.000. Bij de voorjaarsnota 2017 was de verwachting € 87.000 positief.

Een resultaat dat € 78.000 positiever is dan voorzien bij de voorjaarsnota 2017.
Het positieve resultaat is vooral het gevolg van incidentele mee- & tegenvallers. De belangrijkste / grootste afwijkingen (hieronder weergegeven) zijn:

- Openeindregelingen
 - Wmo (oude taken) € 98.000
 - Wmo (nieuwe taken) € 148.500
- Bedrijfsvoering € 93.700
- Salarissen € 69.200
- Algemene Uitkering & Taakmutaties € 282.000
- Afschrijvingen € 517.000 -/-

Voor een volledig beeld is het zaak om naast het verwachte resultaat over 2017 rekening te houden met de onderstaande aandachtspunten:

- De mogelijke effecten van het grondbedrijf zijn nog niet opgenomen in de onderhavige bestuursrapportage. Deze kunnen pas in kaart worden gebracht nadat de exploitatieopzetten in januari 2018 zijn geactualiseerd, en zullen onderdeel uitmaken van de jaarrekening 2017.
- Door het niet voorhanden hebben van actuele cijfers bij het onderdeel Jeugdzorg kunnen de financiële effecten niet eerder worden meegenomen dan bij de jaarrekening 2017.

In de lijn met voorgaande jaren kunnen we niet anders dan concluderen dat:

- we qua reguliere bedrijfsvoering in control zijn;
- we boekjaar 2017 naar verwachting met een positief saldo afsluiten;
- het resultaat gestoeld is op incidentele voordelen en openeindregelingen.

Risico's:

Daar het jaar nog lopende is bestaat het risico dat mutaties die momenteel nog niet bekend zijn van invloed kunnen zijn op het daadwerkelijke resultaat over 2017.

Communicatie:

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

Uitvoering en evaluatie:

N.v.t.

Voorstel:

Vaststellen bestuursrapportage 2017.

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 2017