



GEMEENTE BOEKEL

VOORSTEL AAN DE RAAD

Datum : 13 november 2018

Voorstel van : college van burgemeester en wethouders

Onderwerp : Bestuursrapportage 2018

Portefeuillehouder : P.M.J.H. Bos

Samenvatting

Het laatste ijkmoment voor het opmaken van de definitieve cijfers (jaarrekening 2018) 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 2018.

Inleiding/probleemstelling:

In de Planning & Control cyclus is de bestuursrapportage opgenomen als laatste mogelijkheid om de begroting 2018 bij te stellen. Op basis van de actuele cijfers t/m het derde kwartaal en een doorkijk naar het einde van het jaar, wordt een indicatie gegeven van het vermoedelijke jaarrekeningresultaat 2018.

Relatie met eerdere besluitvorming:

De bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control cyclus (begroting – voorjaarsnota – bestuursrapportage –jaarrekening) van de gemeente Boekel.

Beoogd resultaat:

Verschaffen van inzicht in de ontwikkeling van de budgetten voor 2018 en inschatting van het vermoedelijke jaarrekeningresultaat 2018.

Keuzemogelijkheden:

N.v.t.

Argumenten:

N.v.t.

Financiële gevolgen en dekking:

Voor 2018 wordt ingeschat dat dit jaar met een positief resultaat van € 160.000 zal worden afgesloten. Bij de voorjaarsnota 2018 was de verwachting € 146.000 negatief dus een positieve ontwikkeling van € 306.000.

Uit een nadere analyse van de cijfers blijkt dat de positieve ontwikkeling in het resultaat over 2018 met name het gevolg is van incidentele mee- & tegenvallers en opneideregelingen. De belangrijkste / grootse afwijkingen (hieronder weergegeven) zijn:

• Opneideregelingen	
○ BUIG 2017 & 2018	€ 126.000
○ Wmo	€ 119.000
○ Jeugd	€ 371.000
• Bedrijfsvoering	€ 90.000
• Salarissen	€ 95.000
• Algemene Uitkering & Taakmutaties	€ 51.000
• Uitkering deelfonds sociaal domein	€ 129.000
• Vennootschapsbelasting	€ 255.000 -/-
• Afschrijvingen	€ 268.000 -/-

Voor een volledig beeld is het zaak om naast het verwachte resultaat over 2018, rekening te houden met de volgende 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 2019 zijn geactualiseerd. De actualisatie van deze exploitatieopzetten maken wel onderdeel uit van de jaarrekening 2018.
- Bij Jeugd wordt een financieel voordeel verwacht op basis van de cijfers t/m oktober 2018. De definitieve afrekening wordt in het voorjaar 2019 verwacht en verwerkt in de jaarrekening 2018.

Op basis van de bestuursrapportage kunnen we concluderen dat:

- We steeds meer in control zijn;
- We naar verwachting 2018 zullen afsluiten met een positie saldo;
- Dit positieve saldo vooral gebaseerd is op incidentele mee- en tegenvallers.

Risico's:

Omdat het jaar 2018 nog lopende is bestaat het risico dat mutaties die nog niet voorzien zijn van invloed kunnen zijn op het daadwerkelijke resultaat over 2018.

Communicatie:

De bestuursrapportage wordt, als onderdeel van de raadsagenda, gepubliceerd op de gemeentelijke website.

Uitvoering en evaluatie:

n.v.t.

Voorstel:

Vaststellen bestuursrapportage 2018.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel
De secretaris de burgemeester

J.G. Marcic

P.M.J.H. Bos

Bijlagen ter inzage:

Bijlagen die zijn bijgevoegd:

- Bestuursrapportage 2018