

Zaaknummer : 203438

Raadsvergadering : 19 december 2017

Onderwerp : Najaarsnota 2017

Collegevergadering : 17 oktober 2017

Portefeuillehouder : J.B. Boer

Steller : E.C.P. Gussekloo

tel: : 0545-250 576

Te nemen besluit:

1. de najaarsnota 2017 vaststellen;
2. de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves goedkeuren;
3. het resultaat van de najaarsnota van € 427.201 doorschuiven naar de bestemming van het rekeningresultaat 2017.
4. bij de jaarrekening 2017 de overblijvende budgetten voor:
 - Plattelandsvernieuwing
 - Cofinanciering recreatie en toerisme.
 - Combinatiefunctionarissen
 - Regiocontract
 overhevelen naar 2018;
5. bij de jaarrekening 2017 het saldo van de producten riolering en afval verrekenen met de voorziening riolering en de egaliseringsreserve afval;
6. bij de jaarrekening 2017 het saldo voor het onderhoud wegen en onderhoud bruggen overhevelen naar de reserve onderhoud wegen tot het plafond van de reserve;
7. bij de jaarrekening 2017 het saldo van de decentralisaties jeugd en zorg verrekenen met de reserve nadelen decentralisaties.

Waarom dit voorstel en wat is het effect

In de najaarsnota melden we u de afwijkingen ten opzichte van de begroting. Dit is relevante informatie voor de raad. Verder heeft u de beslissingsbevoegdheid over onttrekkingen en toevoegingen aan reserves. Het effect is dat de begroting 2017 wordt aangepast

Argumentatie:

1. De gemeenteraad bepaalt de hoogte van de budgetten. Ook wijzigingen in de budgetten moeten door u worden vastgesteld. Zonder uw goedkeuring kunnen we geen geld toevoegen of onttrekken aan de reserves. De accountant vraagt dan deze toevoegingen en onttrekkingen bij de jaarrekening ongedaan te maken.
2. De toevoegingen en onttrekkingen in de najaarsnota zijn het gevolg van afspraken over het decentralisatiebudget, en het beleid om geld dat eerder aan de reserve onttrokken is terug te storten in de reserve als het niet volledig nodig is.
3. Bij de voorjaarsnota is in motie M 17-11 gevraagd om een evaluatie van de bestemmingsreserves en de daarbij behorende plafonds. De evaluatie is er voor de jaarrekening 2017. Om de evaluatie te kunnen betrekken bij de bestemming is het beter om de bestemming van het resultaat van de najaarsnota te betrekken bij de bestemming van de jaarrekening.
4. In de meeste gevallen gaat het om projectbudgetten waarvan het project over meerdere jaren kan lopen.
5. We mogen voor afval en riolering niet meer rechten heffen dan dat we kosten maken.

In te vullen door Griffie:

Commissievergadering

Afhandelingsvoorstel voor raad:

0 hamerstuk

0 besprekstuk

0 anders, nl

Raadsvergadering

0 zonder hoofdelijke stemming

0 met algemene stemmen

0 stemmen voor, stemmen tegen

0 aangenomen

0 verworpen

0

Doen we dit wel dan moeten we het meerdere terugbetalen. Door overschotten en tekorten te verrekenen met de reserves doen we dit.

1. Als het onderhoud aan wegen en bruggen in 2017 niet klaar is voeren we de werkzaamheden in 2018 uit. Voor het realiseren van het onderhoud aan wegen en bruggen zijn we onder meer afhankelijk van de weersomstandigheden. Als door omstandigheden de werkzaamheden nog niet volledig klaar zijn schuift het werk door. Als het werk doorschuift moet het betaald worden uit het budget 2017.
2. De afspraak is dat overschotten of tekorten in het sociaal domein verrekend worden met de reserve decentralisaties.

Kanttekeningen en risico's

Ad 6. De werkzaamheden kunnen ook afgemaakt worden met het budget van 2017. Gevolg daarvan is dat het totale onderhoud van wegen opschuift. Het geplande onderhoud voor 2017 kan dan gedeeltelijk niet plaatsvinden.

Financiën

Het voordeel van de najaarsnota is € 427.201

Communicatie

We informeren via een persbericht.

Initiatief, participatie en rol gemeente

Niet van toepassing

Planning en evaluatie

De najaarsnota maakt onderdeel uit van onze planning en controlcyclus.

Burgemeester en wethouders van Berkelland,
de secretaris, de burgemeester,

M.N.J. Broers. drs. J.H.A. van Oostrum.

Raadsvergadering : 19 december 2017

De raad van de gemeente Berkelland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 17 oktober 2017;

b e s l u i t :

1. de najaarsnota 2017 vast te stellen;
2. de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves goed te keuren;
3. het resultaat van de najaarsnota van € 427.201 door te schuiven naar de bestemming van het rekeningresultaat 2017.
4. bij de jaarrekening 2017 de overblijvende budgetten voor:
 - Plattelandsvernieuwing
 - Cofinanciering recreatie en toerisme.
 - Combinatiefunctionarissen
 - Regiocontractover te hevelen naar 2018;
5. bij de jaarrekening 2017 het saldo van de producten riolering en afval te verrekenen met de voorziening riolering en de egalisatiereserve afval;
6. bij de jaarrekening 2017 het saldo voor het onderhoud wegen en onderhoud bruggen over te hevelen naar de reserve onderhoud wegen tot het plafond van de reserve;
7. bij de jaarrekening 2017 het saldo van de decentralisaties jeugd en zorg te verrekenen met de reserve nadelen decentralisaties.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van
19 december 2017

de griffier,

de voorzitter,

Toelichting raadsvoorstel

Onderwerp : Najaarsnota 2017

Inleiding

In de najaarsnota zijn de financiële gegevens op een andere manier gepresenteerd dan bij de begroting 2017 en de voorjaarsnota 2017. In de najaarsnota zijn de gegevens gepresenteerd op activiteitsniveau. Dit sluit aan bij uw wens om betere sturingsmogelijkheden te hebben. Op een minder abstract niveau.

De najaarsnota heeft een positief resultaat van € 427.201. Dit betekent dat we ten opzichte van de begroting 2017 € 427.201 minder uitgeven in 2017. Het resultaat van de najaarsnota ligt daarmee in de lijn van de najaarsnota 2016.

Het resultaat is het gevolg van de gunstig uitvallende rijksbijdrage en het feit dat we in staat blijken de extra taken waarvoor we geld reserveren uit te voeren binnen de bestaande budgetten.

Hierna worden de voor- en nadelen groter dan € 50.000 kort benoemd.

Nadeel

Inkomensvoorziening € 732.000

We moeten meer mensen bedienen dan verwacht. Hierdoor stijgen de lasten die we moeten betalen. We kunnen zoals het er nu naar uitziet geen gebruik maken van het vangnet, waardoor de lasten hoger uitvallen dan eerdere jaren.

Bijzondere bijstand € 439.000

Er wordt meer gebruik gemaakt van de bijzondere bijstand. Met name ook door de uitbreiding van de collectieve verzekeringsmogelijkheden. Daarnaast zien we toename van het gebruik van de bijzondere bijstand.

Voordelen

Algemene uitkering € 601.000

De algemene uitkering neemt toe met € 601.000. Omdat de meicirculaire nog niet verwerkt was in onze begroting komt de algemene uitkering hoger uit dan verwacht. In mei is er veel geld toegevoegd aan het gemeentefonds. Dit levert ons ook meer geld op in de algemene uitkering. In de septembercirculaire is het bedrag wat naar beneden bijgesteld, maar ten opzichte van de begroting blijft het positief.

Vrijval extra taken rijk € 295.779

In de begroting hebben we geld gereserveerd voor taken die het Rijk aan ons heeft overgedragen. Nu blijkt dat we in 2017 dat geld niet nodig hebben omdat we nog geen uitgaven hebben, of omdat we het geregeld hebben binnen ons eigen budgetten en formatie.

Vrijval prijscompensatie € 281.783

In de begroting hebben we ruimte voor prijscompensatie opgenomen. Deze prijscompensatie valt voor 2017 vrij.

Vrijval reservering ICT € 205.000

Niet alle ICT investeringen zijn gerealiseerd in 2017. Hierdoor blijft een gedeelte van het budget over.

Rente opbrengst € 200.000

Een actualisering van de rente-inkomsten in 2017 laat zien dat we ongeveer € 200.000 meer rente ontvangen dan in onze begroting werd verwacht.