

Adviesnota aan de raad

Raadsvergadering: 13 december
2018
Agendanummer:
Team: BV
Zaaknr: 7503-2018

Onderwerp: 3e Financiële rapportage 2018

Aan de raad

Inleiding

In 2018 wordt uw raad drie maal geïnformeerd over de financiële stand van zaken van dat begrotingsjaar. De begroting wordt hierop aangepast via een begrotingswijziging.

Beslispunten

1. Vaststellen begrotingswijziging 3-2018 “3e Financiële rapportage 2018”

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie financiën en bestuur d.d. 20 november 2018

Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma
Programmabegroting 2018

Beoogd effect

Een geactualiseerde begroting 2018-2021 en inzicht in nog niet eerder gerapporteerde relevante financiële ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2018.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Argumenten

1.1. De 3e financiële rapportage 2018 sluit met een positief saldo van € 186.479
Het overschot van deze 3e financiële rapportage 2018 bedraagt € 186.479 positief.

Dit overschot wordt mede bepaald door een vrijval in de voorziening wegen van € 469.000. De kosten voor de N616 zijn namelijk ook al opgenomen in het beheerplan wegen. Hierdoor kan een storting in de voorziening wegen voor deze weg waar uw gemeenteraad op 31 mei 2018 toe besloten heeft teruggedraaid worden. Daarnaast zijn er een aantal andere voordelen. Hiervan zijn zerobudgeting (€ 250.000), verkoop gronden (€ 125.000) en rente (€ 111.000) de grootste.

Tegenover deze voordelen staan een aantal nadelen. Daarvan is de tegenvallende septembercirculaire 2018 met € 454.000 het hoogste nadeel. Daarnaast is de 3e begrotingswijziging GR Peelgemeenten (nadeel € 183.600) en de eind oktober ambtelijk ontvangen derde kwartaalrapportage 2018 GR Peelgemeenten meegenomen. De derde kwartaalrapportage GR Peelgemeenten geeft een nadeel van € 308.000. Dit nadeel is wel minder aanzienlijk dan voorzien door de GR Peelgemeenten in hun 2e kwartaalrapportage. Deze rapportage viel nog eens ruim 7 ton extra nadeliger uit. Zoals u toegezegd in de RIN

van 5 oktober 2018 wordt de meest actuele prognose ingeboekt in deze 3e financiële rapportage. Per saldo wordt nu een nadeel van € 159.143 ingeboekt omdat op de overige (lokale) zorgkosten voordelen worden verwacht.

1.2 Het saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve

Het saldo van deze financiële rapportage wordt toegevoegd aan de Algemene reserve. Die is daarmee € 186.479 positief.

De Algemene reserve vormt samen met de Algemene reserve bouwgrondexploitatie het weerstandsvermogen. Op de Algemene reserve bouwgrondexploitatie rusten geen verplichtingen. De stand van de Algemene reserve bouwgrondexploitatie is afgerond 2,45 miljoen euro.

1.3. Structureel effect van de 3e financiële rapportage 2018 bedraagt € 103.247 negatief.

Structureel is het effect van deze rapportage € 103.247 negatief in 2021.

Belangrijkste oorzaak hiervoor is de stijging van septembercirculaire met € 52.000 negatief in 2021.

1.4 Aantal verwachte voordelen nog niet verwerkt in financiële rapportage

In de rapportage wordt ook een doorkijk gemaakt naar te verwachten voor- en nadelen voor 2018. Er wordt per saldo nog een voordeel verwacht van € 618.000. Deze is nog niet ingeboekt omdat het voordeel nog gerealiseerd dient te worden. In de rapportage staan de verwachte voordelen verder toegelicht in hoofdstuk 6. Mochten deze voordelen worden gerealiseerd komt dit ten gunste van de Algemene reserve.

De aanvraag fonds tekortgemeenten Jeugd en WMO maakt onderdeel uit van deze verwachte voordelen. In november 2018 wordt uitsluitsel verwacht over de aanvraag en het bedrag wat de gemeente krijgt.

Kanttekeningen

Geen

Vervallen "oude" regelgeving

--

Uitvoering

Na besluitvorming van de gemeenteraad wordt de begrotingswijziging ter kennisname naar de provincie verzonden.

Bijlagen

1. 3e Financiële rapportage 2018

Ter inzage gelegde stukken

1. 1. 3e Financiële rapportage 2018

Gemert, 30 oktober 2018

het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris,

de burgemeester,



A.J.L.G. van Oudheusden



ing. M.S. van Veen