

## Adviesnota aan de raad

Raadsvergadering: 4 juli 2019  
Agendanummer:  
Team: BV  
Zaaknr: 3909-2019

Onderwerp: 2e Financiële rapportage 2019

---

### Aan de raad

#### Inleiding

In 2019 wordt uw raad vier maal geïnformeerd over de financiële stand van zaken van dat begrotingsjaar. De begroting wordt hierop aangepast via een begrotingswijziging.

#### Beslispunten

1. Vaststellen begrotingswijziging 5-2019 "2 <sup>e</sup> Financiële rapportage 2019"
---

*Dit onderwerp komt aan de orde in:*

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 18 juni 2019

*Dit onderwerp is aan de orde geweest in:*

#### Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma

Programmabegroting 2019

#### Beoogd effect

Een geactualiseerde begroting 2019-2022 en inzicht in nog niet eerder gerapporteerde relevante financiële ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2019.

#### Duurzaamheid

Niet van toepassing

#### Argumenten

1.1. *De 2e financiële rapportage 2019 sluit met een negatief saldo van € 25.120*

De belangrijkste oorzaak voor dit resultaat is het tekort op afval in 2019.

Voor afval wordt in 2019 een tekort verwacht van € 167.175. Dit kan niet gedekt worden uit de voorziening afval omdat deze voorziening bij de jaarrekening 2018 volledig is ingezet voor afval. Via een RIN ben al eerder dit jaar al geïnformeerd over de oorzaken van dit tekort.

1.2. *Meicirculaire 2019 zal kansen en risico's bevatten*

De meicirculaire 2019 zal extra middelen voor jeugd bevatten. Voor 2019 zou dit gaan om € 350 miljoen extra voor alle gemeenten. De meicirculaire 2019 zal ook een afrekening Algemene Uitkering over 2018 bevatten voor het accres 2018 en BCF 2018. Dit geeft een nadeel van € 215 miljoen voor alle gemeenten. Vertaald naar de gemeente Gemeert-Bakel geeft dit respectievelijk een verwacht voordeel van € 525.000 en een verwacht nadeel van € 320.000. Deze bedragen zijn als kans en risico opgenomen in deze financiële rapportage. Eind mei/begin juni 2019 verschijnt de meicirculaire 2019 en dan zal de definitieve afwijking duidelijk worden.

1.3. *Structureel effect van de 2e financiële rapportage 2019 is € 22.771 positief.*  
Belangrijkste oorzaak voor dit positieve effect zijn de meeropbrengsten uit de samenwerking Laarbeek ten opzichte van het huidige begrote bedrag voor 2019 en verder.

#### **Kanttekeningen**

Geen

#### **Vervallen "oude" regelgeving**

--

#### **Financiën**

Het negatieve saldo in 2019 van deze financiële rapportage van € 25.120 wordt onttrokken aan de Algemene reserve. De Algemene reserve heeft na deze financiële rapportage 2019 een klein overschot van € 219.222 en blijft daarmee uiterst gering.

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 € 5,5 miljoen.

De positieve meerjarensaldi voor 2020 en verder zijn meegenomen in de Kadernota 2020 welke u gelijktijdig met deze rapportage wordt aangeboden.

#### **Uitvoering**

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

#### **Bijlagen**

1. 2e Financiële rapportage 2019

#### **Ter inzage gelegde stukken**

1. 2e Financiële rapportage 2019

Gemert, 2 juli 2019

het college van burgemeester en wethouders,  
de secretaris,

de burgemeester,



A.J.L.G. van Oudheusden



ing. M.S. van Veen